

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PERIGUEUX - 2402 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 21/08/2024 - 3053 - 2003 B 00274 - 450 352 141 - A3C

In Extenso

SARL A.3.C.

**Comptes annuels
Bilan au 31/12/2023**

43 RUE EBERENTZ
24000 PERIGUEUX
SIRET : 45035214100011

certifié conforme



IN EXTENSO OUEST ATLANTIQUE
1 rue Benjamin Franklin
44801 Saint Herblain cedex

Tél : 02 51 80 18 00
Fax :

Sommaire

ATTESTATION

Attestation de l'expert-comptable	1
-----------------------------------	---

COMPTES ANNUELS

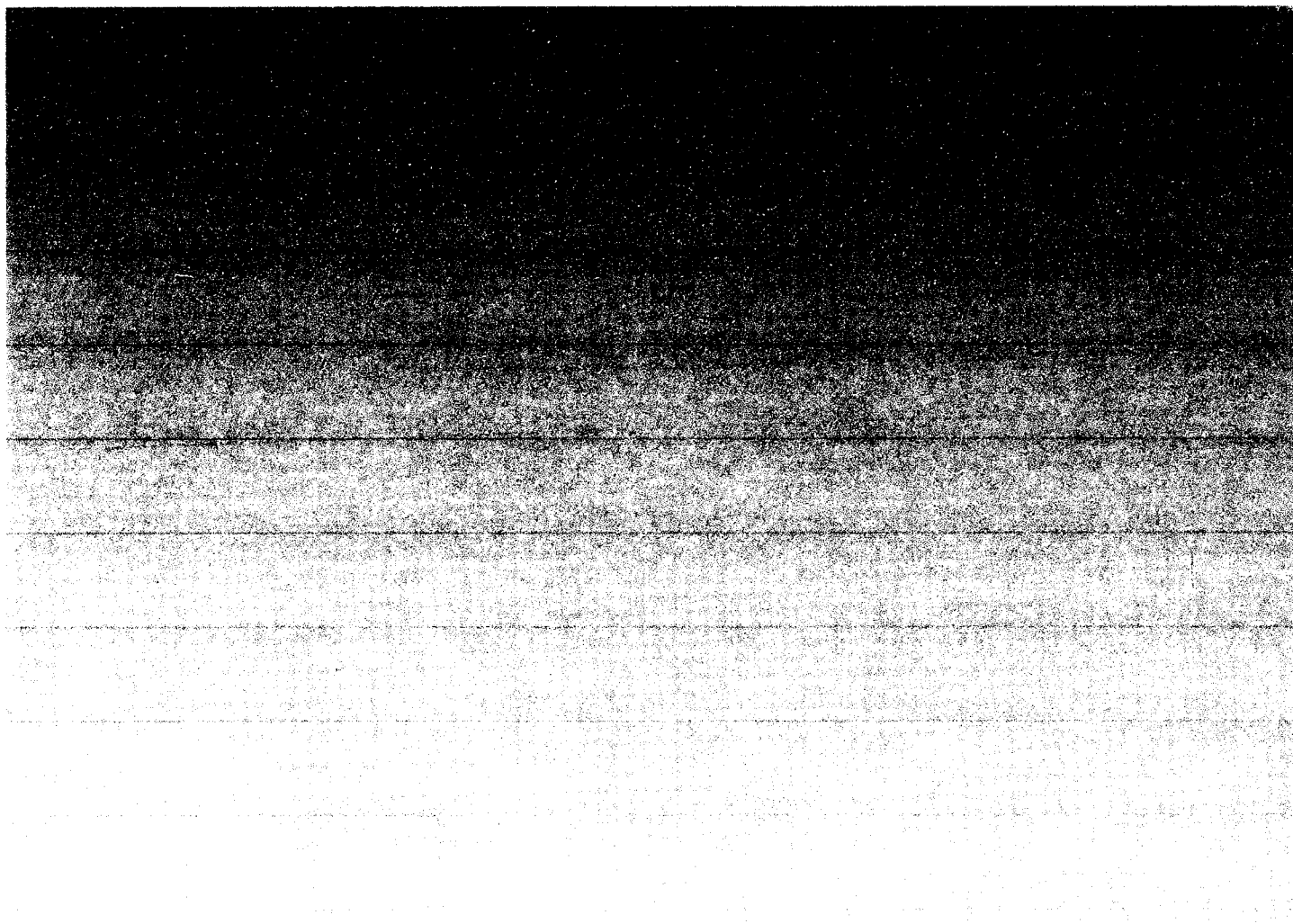
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	6
Bilan Passif détaillé	8
Compte de résultat détaillé	9

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Solde Intermédiaire de Gestion (sur 3 ans)	11
--	----



Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL A.3.C. relatifs à la période du 01/01/2023 au 31/12/2023 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	340 833 €
Chiffre d'affaires :	40 970 €
Résultat net Comptable :	-1 264 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Saint-Herblain

Le 25/04/2024

Caroline CARIOU

Jérôme PABOT

Manager

Expert-comptable

Associé

DocuSigned by:

Caroline CARIOU

35015B5C3F1D486...

DocuSigned by:

PABOT Jérôme

335FE09921364F9...

Bilan Actif

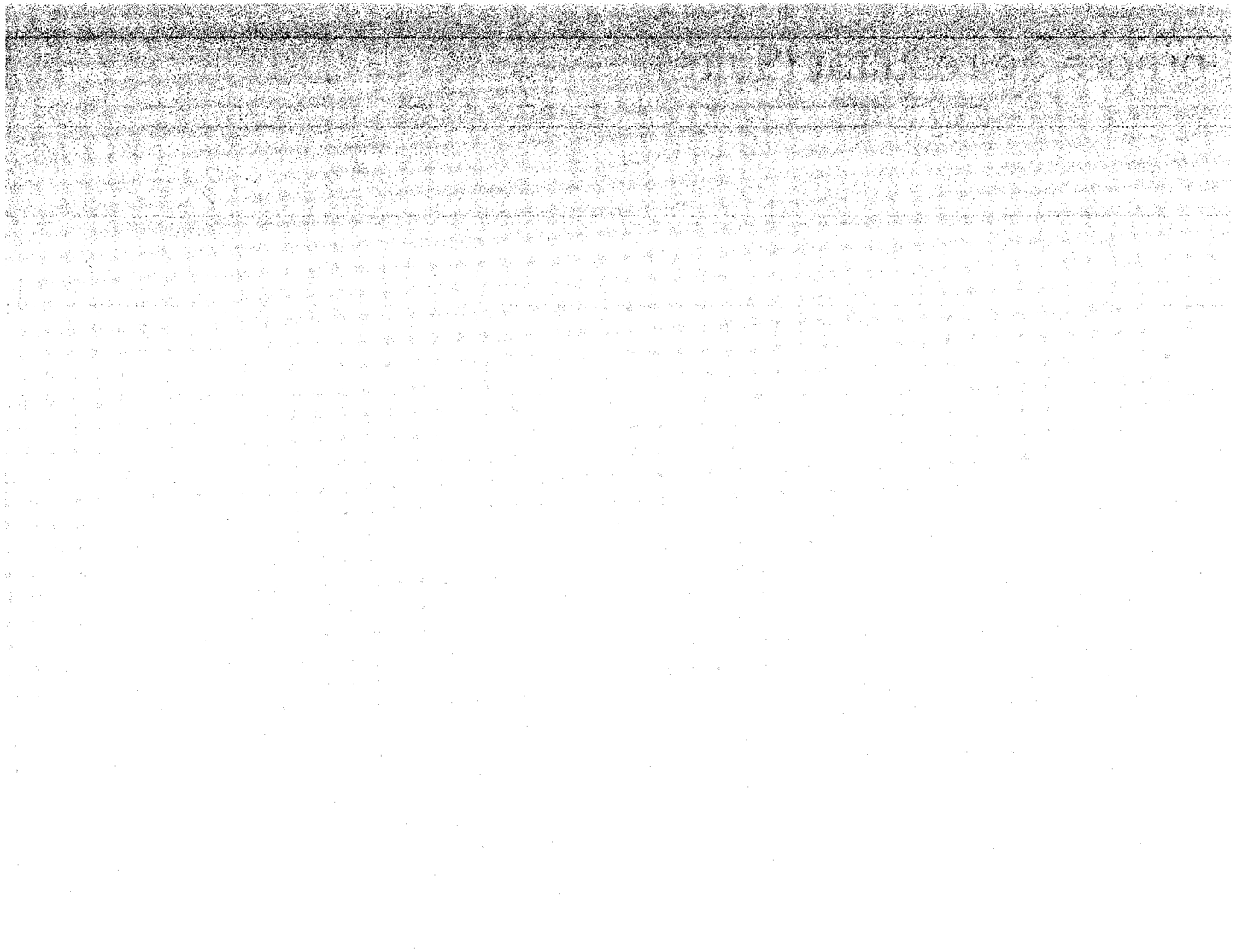
	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. Incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	64 077		64 077	64 077
Constructions	597 346	346 511	250 835	268 216
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	39 228	38 306	922	1 323
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	15		15	15
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	700 665	384 817	315 848	333 631
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	74 630	62 483	12 147	10 306
Autres	849		849	197
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	11 988		11 988	11 775
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	87 467	62 483	24 984	22 278
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	788 132	447 300	340 833	355 908

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	7 500	7 500
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	-299 814	-293 216
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-1 264	-6 598
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-293 578	-292 314
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	627 063	640 559
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	624	1 181
Dettes fiscales et sociales	6 724	6 483
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	634 410	648 222
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	340 833	355 908
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023		Du 01/01/2022
	France	Exportation	Au 31/12/2022
		Total	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	40 970	40 970	41 124
Chiffre d'affaires Net	40 970	40 970	41 124
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			
Autres produits			
	TOTAL (I)	40 970	41 124
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			
Autres achats et charges externes *		5 957	9 445
Impôts, taxes et versements assimilés		5 557	6 501
Salaires et traitements			
Charges sociales			
Dotations aux amortissements sur immobilisations		17 783	17 748
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants		12 937	14 026
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			
	TOTAL (II)	42 234	47 721
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-1 264	-6 598
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation (3)			
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	TOTAL (V)		
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
	TOTAL (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		-1 264	-6 598



Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	40 970	41 124
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	42 234	47 721
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-1 264	-6 598

- (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
- (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
- (3) Dont produits concernant les entités liées
- (4) Dont intérêts concernant les entités liées

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	64 076.58	64 076.58		
21100000 TERRAIN MERIGNAC	30 213.71	30 213.71		
21110000 TERRAIN BORDEAUX	14 620.00	14 620.00		
21120000 TERRAIN ST GERMAIN	10 610.37	10 610.37		
21140000 TERRAIN BORDEAUX YSER	4 660.00	4 660.00		
21141000 TERRAIN TOULOUSE	3 972.50	3 972.50		
Constructions	250 834.83	268 215.77	-17 380.94	-6.48
21310000 BATIMENT MERIGNAC	271 923.41	271 923.41		
21320000 BATIMENT BORDEAUX	142 916.50	142 916.50		
21330000 BATIMENT ST GERMAIN	95 493.31	95 493.31		
21340000 BATIMENTS BORDEAUX L'YSER	43 433.52	43 433.52		
21341000 BATIMENTS TOULOUSE	37 096.49	37 096.49		
21350000 AMENAGEMENT RUE LECOQ	6 482.31	6 482.31		
28131000 AMORT.BATIMENT MERIGNAC	-187 848.51	-180 585.71	-7 262.80	-4.02
28132000 AMORT.BATIMENT BORDEAUX	-86 614.52	-82 874.55	-3 739.97	-4.51
28133000 AMORT.BATIMENT ST GERMAIN	-51 265.32	-48 702.91	-2 562.41	-5.26
28134000 AMORT.BATIMENT BORDEAUX YSER	-9 372.40	-7 664.01	-1 708.39	-22.29
28134100 AMORT.BATIMENT TOULOUSE	-11 409.96	-9 302.59	-2 107.37	-22.65
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	921.89	1 323.48	-401.59	-30.31
21830000 MATERIELS DE BUREAU ET INFORMATIQUE	792.62	792.62		
21840000 MOBILIER MERIGNAC	27 498.33	27 498.33		
21841000 MOBILIER BORDEAUX	5 657.79	5 657.79		
21842000 MOBILIER ST GERMAIN	4 180.60	4 180.60		
21845000 MOBILIER RUE LECOQ	1 099.00	1 099.00		
28183000 Amort.mat.bureau et info.	-504.93	-240.72	-264.21	-109.54
28184000 AMORT.MOBILIER MERIGNAC	-27 498.33	-27 498.33		
28184100 AMORT MOBILIER BORDEAUX	-5 657.79	-5 657.79		
28184200 AMORT MOBILIER ST GERMAIN	-4 180.60	-4 180.60		
28184500 AMORTISSEMENT MOBILIER RUE LECOQ	-464.80	-327.42	-137.38	-42.20
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	15.00	15.00		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	15.00	15.00		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres Immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				

ACTIF	Solde			Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
TOTAL (I)	315 848.30	333 630.83	-17 782.53	-5.33
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				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	12 147.08	10 306.21	1 840.87	17.86
41110000 CLIENTS	5 965.24	5 351.67	613.57	11.45
41600000 CLIENTS DOUTEUX	68 664.45	54 499.94	14 164.51	25.99
49100000 DEPRECIATIONS COMPTES CLIENTS	-62 482.61	-49 545.40	-12 937.21	-26.11
Autres	848.68	196.86	651.82	330.96
40100000 FOURNISSEURS	273.68		273.68	-
44566000 TVA DEDUCTIBLE		97.92	-97.92	-100.00
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTE	471.00		471.00	-
44586000 TVA S/FNP	104.00	98.94	5.06	5.05
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	11 988.48	11 774.57	213.91	1.81
51200000 BNP PARIBAS	11 988.48	11 774.57	213.91	1.81
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	24 984.24	22 277.64	2 706.60	12.15
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	340 832.54	355 908.47	-15 075.93	-4.24

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde			Variation
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel dont versé :	7 500	7 500.00	7 500.00	
10130000 CAP.SOUSCR. APPELE VERSE		7 500.00	7 500.00	
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale				
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau	-299 814.01	-293 216.37	-6 597.64	-2.25
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-299 814.01	-293 216.37	-6 597.64	-2.25
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-1 263.86	-6 597.64	5 333.78	-80.84
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	-293 577.87	-292 314.01	-1 263.86	0.43
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL (I bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	627 062.77	640 558.77	-13 496.00	-2.11
45500000 C/C FAMILLE COSSON	627 062.77	640 558.77	-13 496.00	-2.11
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	624.00	1 181.16	-557.16	-47.16
40100000 FOURNISSEURS		587.52	-587.52	-100.00
40810000 FACTURES A RECEVOIR	624.00	593.64	30.36	5.05
Dettes fiscales et sociales	6 723.64	6 482.55	241.09	3.72
44550000 TVA A DECAISSER		1 125.00	-1 125.00	-100.00
44571200 TVA COLLECTEE 10%	6 723.64	5 357.55	1 366.09	25.49
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	634 410.41	648 222.48	-13 812.07	-2.13
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	340 832.54	355 908.47	-15 075.93	-4.24

'Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	40 970.08	41 123.59	-153.51	-0.37
70600000 LOYERS MERIGNAC	17 741.00	21 360.00	-3 619.00	-16.94
70601000 LOYERS SEINE ST GERMAIN	4 384.43	4 496.08	-111.65	-2.49
70610000 LOYERS RUE LECOCQ (TTC)	11 644.00	8 123.68	3 520.32	43.33
70620000 LOYERS RUE DE L'YSER (TTC)	3 755.31	3 689.50	65.81	1.76
70630000 LOYERS TOULOUSE	3 445.34	3 384.96	60.38	1.77
70800000 REFACTURATION TOM		62.41	-62.41	-100.00
70810000 REFACTURATION INDEMNITES RETARD COVID		6.96	-6.96	-100.00
Chiffre d'affaires Net	40 970.08	41 123.59	-153.51	-0.37
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits	0.03		0.03	
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	0.03		0.03	
TOTAL (I)	40 970.11	41 123.59	-153.48	-0.37
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	5 957.13	9 444.97	-3 487.84	-36.93
60630000 PETIT EQUIPEMENT	112.99	79.76	33.23	41.25
61400000 CHARGES LOCATIVES	869.98	971.99	-102.01	-10.49
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	263.78	5 093.60	-4 829.82	-94.82
61600000 ASSURANCE	443.03	383.88	59.15	15.36
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	1 111.85	984.30	127.55	13.01
62262000 HONORAIRES DIVERS	1 333.80	790.68	543.12	68.65
62263000 HONORAIRES SYNDIC	698.64	517.47	181.17	35.20
62270000 FRAIS D_ACTES	552.18	46.76	505.42	+1 000.00
62380000 DONS		200.00	-200.00	-100.00
62560000 MISSIONS RECEPTIONS DEPLA	220.00	43.70	176.30	400.00
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOMM	14.42		14.42	-
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	336.46	332.83	3.63	0.90
Impôts, taxes et versements assimilés	5 557.00	6 500.72	-943.72	-14.52
63512000 TAXES FONCIERES	5 557.00	6 393.00	-836.00	-13.08
63520000 TVA DED NON RECUPERABLE		107.72	-107.72	-100.00
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations	17 782.53	17 748.47	34.06	0.20
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	17 782.53	17 748.47	34.06	0.20
Dotations aux dépréciations des Immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants	12 937.21	14 026.40	-1 089.19	-7.76
68174000 DOTATIONS DEPRECIATIONS CREANCES DOUTEUSES	12 937.21	14 026.40	-1 089.19	-7.76
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	0.10	0.67	-0.57	-100.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	0.10	0.67	-0.57	-100.00
TOTAL (II)	42 233.97	47 721.23	-5 487.26	-11.50
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-1 263.86	-6 597.64	5 333.78	-80.84
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-1 263.86	-6 597.64	5 333.78	-80.84
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)				
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	40 970.11	41 123.59	-153.48	-0.37
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	42 233.97	47 721.23	-5 487.26	-11.50
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-1 263.86	-6 597.64	5 333.78	-80.84

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)

Soldes Intermédiaires de gestion	Au 31/12/2023		Au 31/12/2022		Au 31/12/2021	
* Ventes de marchandises						
- Coût direct d'achat						
+ /- Variation du stock de marchandises						
Marge commerciale (I)						
+ Production vendue	40 970	100.00	41 124	100.00	36 003	100.00
+ Production stockée						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	40 970	100.00	41 124	100.00	36 003	100.00
- Matières premières et approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute sur production (II)	40 970	100.00	41 124	100.00	36 003	100.00
Marge brute globale (I + II)	40 970	100.00	41 124	100.00	36 003	100.00
- Services extérieurs et autres charges externes	5 957	14.54	9 445	22.97	10 386	28.85
Valeur ajoutée produite	35 013	85.46	31 679	77.03	25 618	71.15
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	5 557	13.56	6 501	15.81	6 089	16.91
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
Excédent brut d'exploitation	29 456	71.90	25 178	61.22	19 528	54.24
+ Reprises sur amortissements et provisions					1 813	5.03
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	17 783	43.40	17 748	43.16	17 508	48.63
- Dotations aux provisions sur immobilisations						
- Dotations aux provisions sur actif circulant	12 937	31.58	14 026	34.11	17 109	47.52
- Dotations aux provisions pour risques et charges						
+ Autres produits de gestion courante					69	0.19
- Autres charges de gestion courante						
+ Transfert de charges d'exploitation						
Résultat d'exploitation (hors chgs et prod. financiers)	-1 264	-3.08	-6 598	-16.04	-13 207	-36.68
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote part 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						
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Résultat courant avant impôts	-1 264	-3.08	-6 598	-16.04	-13 207	-36.68
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital						
+ Reprises sur prov. & transfert de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
- Charges exceptionnelles sur opération en capital						
- Dotation exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Résultat exceptionnel						
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôt sur les bénéfices						
Résultat Net Comptable	-1 264	-3.08	-6 598	-16.04	-13 207	-36.68

In Extenso

IN EXTENSO OUEST ATLANTIQUE
1 rue Benjamin Franklin
44801 Saint Herblain cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés

BÉNÉFICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX

IMPÔT SUR LE REVENU

Exercice clos le 31/12/2023

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage (entreprises de transport maritime)										☐		
A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE												
Option pour la comptabilité super-simplifiée										☐	TVA	☒
Adresse du domicile de l'exploitant					Ancienne adresse en cas de changement							
43 RUE EBERENTZ												
24000 PERIGUEUX					FR							
B - DIVERS		Personne inscrite au répertoire des métiers			☐	Activités exercées :		Location meublée				
C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION										Bénéfice	Déficit	
1 - Résultat fiscal report XN ou XO du 2058 A ou 370 ou 372 du 2033 B)										0		
2 - Revenus de valeurs et capitaux mobiliers :												
Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu										a		
à déduire : quote part frais et charges correspondants										b		
Revenus nets exonérés (a - b)										c		
Revenus soumis à l'impôt sur le revenu										d		
										TOTAL (c + d)		
3 - TOTAL												
4 - Bénéfice imposable (Col. 1 - Col. 2) ou Déficit déductible (Col. 2 - Col. 1)										0		
4bis - Résultat net de cess., de concess. ou de sous-concess. des brevets et droits de propriété indus. assimilés au taux de 10 %												
4ter - Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204G du CGI)												
Quote-part de subventions d'équipement, d'indemnités d'assurance compensant la perte d'un élément de l'actif immobilisé et des plus-values à court terme définies à l'article 39 duodecies de CGI :										e		
Charges ou dépenses ayant la nature de moins-values définies à l'article 39 duodecies :										f		
5 - Plus-values		taxées selon règles particulières			à court et à LT exonérées							
à LT imposables à 12,8%		à LT (art. 39 quindécies)			dont PVL T exonérées (art. 151 septies A) dt PVCT exonérée (art. 238 quind., 151 sept. et sept. A)							
6 - Exonérations et abattements												
Reprise d'entreprise en difficulté (art. 44 septies)					☐	Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)					☐	
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)					☐	Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)					☐	
Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)					☐	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)					☐	
ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)					☐	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)					☐	
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)					☐	Autres dispositifs					☐	
Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif (art. 244 quater W)												
Exonération ou abattement pratiqué :					sur PVL T à 12,8%			sur le bénéfice professionnel				
7 - BIC non professionnels					a - BÉNÉFICE			b - DÉFICIT			1 264	
- Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204 G)												
PVCT, subventions d'équipement et indemnités d'assurance pour perte d'un élément d'actif (art. 39 duodecies)								Moins-values à court terme (art. 39 duodecies)				
- Plus-values								PV nettes à LT imposable à 12,8 %				
- Exonération ou abattement pratique (art. 44 sexies et suivants)								sur le bénéfice non professionnel				
8 - Régime des sociétés de personnes												
Cadre réservé aux sociétés de personnes dont les associés sont des personnes morales soumises à l'impôt sur le revenu et d'autres à l'impôt sur les sociétés.												
Résultat fiscal du mode de calcul de l'impôt sur les sociétés												
9 - Comptabilité informatisée										Votre comptabilité est-elle informatisée ?	oui	
Si oui, nom du logiciel utilisé :										Plateforme Comptable		
D - CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ												
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %												
CGA/OMGA		☐	Viseur ou certificateur conventionné			☐	ECF			☐		
Nom et adresse :												
- Comptable :		Indép.		SA IN EXTENSO OUEST ATLANTIQUE 1 rue Benjamin Franklin 44801 Saint Herblain cedex								
- Conseil :												
- CGA, OMGA, viseur ou certificateur conventionné :												
N° agrément CGA, OMGA, viseur ou certificateur conventionné												
- Prestataire :												

BÉNÉFICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX
IMPÔT SUR LE REVENU - ANNEXE À LA DÉCLARATION N°2031
Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐
(page 1/3)

E - RÉPARTITION DES BÉNÉFICES ET DES DÉFICITS DES SOCIÉTÉS		
Répartition des résultats entre les associés personnes morales		
Identification, adresse, qualité des associés personnes morales	Quote-part du bénéfice ou du déficit	Quote-part des plus-values imposables au taux réduit

BÉNÉFICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX
IMPÔT SUR LE REVENU - ANNEXE À LA DÉCLARATION N°2031
Exercice clos le 31/12/2023

(page 2/3)

E - RÉPARTITION DES BÉNÉFICES ET DES DÉFICITS DES SOCIÉTÉS (suite)				
Répartition des résultats entre les associés personnes physiques				
Identification des associés personnes physiques	Associé ayant la qualité de gérant	Quote-part du bénéfice ou du déficit professionnel	Quote-part du bénéfice ou du déficit non-professionnel	Quote-part des plus-values imposables au taux réduit
COSSON 43 RUE EBERENTZ 24000 PERIGUEUX			-1 254	
COSSON 43 RUE EBERENTZ 24000 PERIGUEUX			-3	
COSSON 43 RUE EBERENTZ 24000 PERRIGEUX			-3	
COSSON 43 RUE EBERENTZ 24000 PERRIGEUX			-3	
COSSON 43 RUE EBERENTZ 24000 PERRIGEUX			-3	

Sociétés en commandite simple : montant des bénéfices distribués au cours de l'année

:

BÉNÉFICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX
IMPÔT SUR LE REVENU - ANNEXE À LA DÉCLARATION N°2031
Exercice clos le 31/12/2023

(page 3/3)

F - RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX		exercice	
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)			
Frais de réception, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement			
G - DIVERS			
Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)			
Adresses des autres établissements			
H - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION			
Rémunérations :			
- Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)			
- Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages			
- Montant des prélèvements effectués à titre personnel au cours de l'exercice			
- Montant des apports en capital ou des versements en compte courant faits au cours de l'exercice			
PLUS VALUES ACQUISES EN FRANCHISE D'IMPÔT			
Nature des immobilisations non amortissables	Valeur réévaluée	Prix d'acquisition	Plus-value
TOTAL			
I - BIC NON PROFESSIONNELS			
Détermination du résultat de l'exercice	Bénéfice	Déficit	
Locations meublées non professionnelles soumises aux contributions sociales par les organismes de sécurité sociale			
Autres locations meublées non professionnelles		1 264	
Location gérance			
Membres non professionnels de copropriété de cheval de course ou d'étalon			
Autres BIC non professionnels			
Résultat avant imputation des déficits antérieurs		1 264	

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

ACTIF		Brut ①		Amort. Provisions ②		Net 31/12/2023 ③		Net 31/12/2022 ④
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010			012				
- Autres	014			016				
Immobilisations corporelles	028	700 650		030	384 817	315 833		333 616
Immobilisations financières (1)	040	15		042		15		15
(5) TOTAL I	044	700 665		048	384 817	315 848		333 631
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050			052				
Stocks marchandises	060			062				
Avances et acomptes versés sur commandes	064			066				
Créances clients et comptes rattachés (2)	068	74 630		070	62 483	12 147		10 306
Autres créances (3)	072	849		074		849		197
Valeurs mobilières de placement	080			082				
Disponibilités	084	11 988		086		11 988		11 775
Charges constatées d'avance	092			094				
TOTAL II	096	87 467		098	62 483	24 984		22 278
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	788 132		112	447 300	340 833		355 908

PASSIF				31/12/2023		31/12/2022
Capital social ou individuel		120		7 500		7 500
Écarts de réévaluation		124				
Réserve légale		126				
Réserves réglementées		130				
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131		132			
Report à nouveau		134		-299 814		-293 216
Résultat de l'exercice		136		-1 264		-6 598
Subventions d'investissement		137				
Provisions réglementées		140				
TOTAL I		142		-293 578		-292 314
Provisions pour risques et charges		TOTAL II	154			
Emprunts et dettes assimilées (4)		156				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)		164				
Fournisseurs et comptes rattachés (4)		166		624		1 181
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169	6 724	172	6 724		6 483
Comptes courants d'associés		173		627 063		640 559
Autres dettes		175				
Produits constatés d'avance		174				
TOTAL III		176		634 410		648 222
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		180		340 833		355 908

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 immo. acquises	182	
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184	

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

Exercice clos le 31/12/2023

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE				31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises		209		210	
Production vendue biens	(dont export et livraisons intracommunautaires)	215		214	
Production vendue services		217		218	40 970
Production stockée				222	
Production immobilisée				224	
Subventions d'exploitation reçues				226	
Autres produits				230	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	41 124
				40 970	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				234	
Variation de stock (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	5 957
Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle) CFE et CVAE	243		244	9 445
Rémunérations du personnel				250	5 557
Charges sociales				252	
Dotations aux amortissements	(dont amortissement du fonds de commerce)	255		254	17 783
Dotations aux provisions				256	12 937
Autres charges :	- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259		262	17 748
	- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles				14 026
Total des charges d'exploitation (II)				264	47 721
				42 234	
1 - Résultat d'exploitation (I - II)				270	-6 598
				-1 264	
Produits financiers			III	280	
Produits exceptionnels			IV	290	
Charges financières			V	294	
Charges exceptionnelles :	- Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.)		VI	300	
	- Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquiés D)				
Impôts sur les bénéfices			VII	306	
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)				310	-6 598
				-1 264	
B - RÉSULTAT FISCAL				312	1 264
Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)				314	
Rémunérations et avantages personnels non déductibles				316	
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles				318	
Provisions non déductibles				322	
Impôts et taxes non déductibles				324	
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	1 264
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		(Part de loyers dispensés de réintégration)	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	
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997
Déductions					
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	986		ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	987	
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdec.)	127		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	138	
Reprise d'entreprise en difficulté (art. 44 septies)	981		Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	989	342
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdec.)	993	
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	992		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	345	
Investissement et souscription outre-mer	344				
Divers, dont :					
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	655		Créance report en arrière du déficit	346	
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	643		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	645	350
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	647		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	648	
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	649		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	990	
Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)				641	
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs				352	354
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)				356	
Déficits antérieurs reportables					360
(dont imputés sur le résultat)					
Résultat fiscal après imputation des déficits				370	372
Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2					

I - RÉINTEGRATIONS DIVERSES

Libellé

31/12/2023

Montant

DEFICIT NON PROFESSIONNEL

1 264

Libellé

31/12/2023

Montant

③ IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

Formulaire obligatoire (article 302 Sephes A bis du Code General des impôts)				Désignation de l'entreprise :		A.3.C.			
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 - Fonds commercial	400		402		404		406		
incorporelles - Autres	410		412		414		416		
I - Terrains	420	64 077	422		424		426	64 077	
m - Constructions	430	597 346	432		434		436	597 346	
m - Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446		
o - Installations générales									
c agencements divers	450		452		454		456		
o - Matériel de transport	460		462		464		466		
r - Autres immobilisations corporelles	470	39 228	472		474		476	39 228	
Immobilisations financières	480	15	482		484		486	15	
TOTAL	490	700 665	492		494		496	700 665	
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	
I - Terrains		510		512		514		516	
m - Constructions		520	329 130	522	17 381	524		526	346 511
m - Installations techniques matériel et outillage industriels		530		532		534		536	
o - Installations générales, agencements, aménagements divers		540		542		544		546	
c - Matériel de transport		550		552		554		556	
o - Autres immobilisations corporelles		560	37 905	562	402	564		566	38 306
TOTAL		570	367 035	572	17 783	574		576	384 817
III - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)									
Nature des immobilisations	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values				
					Court terme	Long terme			
						19%	15% ou 12,8%	0%	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
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	

④ RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du CGI)			Désignation de l'entreprise : A.3.C.							
I - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES										
A - NATURE DES PROVISIONS			Montant au début de l'exercice		Augmentation : 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		
	Sur immobilisations	630		632		634		636		
Provisions pour dépréciation :	Sur stocks et en cours	640		642		644		646		
	Sur clients et comptes rattachés	650	49 545	652	12 937	654		656	62 483	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666		
TOTAL		680	49 545	682	12 937	684		686	62 483	
B - MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					C - VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
	Dotations		Reprises							
Fonds commercial	681		683		Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes					
Autres immobilisations incorporelles	700		705							
Terrains	710		715							
Constructions	720		725							
Inst. techniques mat. et outillage	730		735							
Inst. générale, agencements, amén. div.	740		745							
Matériel de transport	750		755							
Autres immobilisations corporelles	760		765							
TOTAL		770	775		Total à reporter ligne 322 du tableur n°2033-B			780		
II - DÉFICITS REPORTABLES										
- Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent		982		- Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982Bi				
- Nombre d'opérations sur l'exercice		982Ter		- Déficits imputés		983				
- Déficits reportables		984		- Déficits de l'exercice		860				
Total des déficits restant à reporter						870				
III - DIVERS										
Primes et cotisations complémentaires facultatives						381				
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154bis 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 déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS						326				
N° du centre de gestion agréé						388				
Montant de la TVA collectée						374	2 557			
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)						378	395			
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				

Déclaration des effectifs		
Effectifs moyens du personnel :		376
	dont apprentis	657
	dont handicapés	651
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861
Calcul de la valeur ajoutée		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante		119
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105
	TOTAL I	106
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun		115
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143
Subventions d'exploitation reçues		113
Variation positive des stocks		111
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153
	TOTAL II	144
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Achats		121
Variation négative des stocks		145
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		125
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		146
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun		148
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128
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		135
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante		150
	TOTAL III	152
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)	137
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°s 1329-AC et 1329-DEF).		117
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 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE		
Mono-établissement au sens de la CVAE		020 ☐
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022
Effectifs au sens de la CVAE		023
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026
Période de référence	du	au
Date de cessation		186

⑥ 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)

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

N° SIREN	450352141
Dénomination de l'entreprise	A.3.C.
- N°, Type et nom de voie	43 RUE EBERENTZ
Adresse : - Code postal	24000
- Ville	PERIGUEUX

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	5	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	500

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES			
Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	Nb de parts ou d'actions
Adresse : N° et voie Code postal		Commune	Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES			
Titre (1)	M	Nom patronymique / Prénom	COSSON JEAN-PHILIPPE
Nom marital		% de détention	99.20 Nb de parts ou d'actions 496
Naissance : Date	02/08/1951	N° Département	92
Commune	PARIS	Pays	FR
Adresse : N° et voie	43 RUE EBERENTZ	Pays	FR
Code postal	24000	Commune	PERIGUEUX

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

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒

N° SIREN	450352141
Dénomination de l'entreprise	A.3.C.
- N°, Type et nom de voie	43 RUE EBERENTZ
Adresse : - Code postal	24000
- Ville	PERIGUEUX

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :	
--	--

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

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☒
(page 1/2)

Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)

Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre

Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)

Forme juridique / Dénomination

Complément de dénomination

Adresse

PME au sens communautaire

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT DISPENSÉS DE DÉCLARATION SPÉCIALE

Crédit d'impôt	Montant

Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montants des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE

Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris

Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)

Dont montant préfinancé

Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte

Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail

Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés

II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE

Crédit d'impôt	Montant

Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM

PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT "Autres crédits d'impôts")

III - CAS PARTICULIERS

Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N	Montant

Crédit d'impôt déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois	Montant

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Annexe à la 2069RCI pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts

Exercice clos le 31/12/2023

(page 2/2)

IV – MÉCÉNAT – Liste des bénéficiaires finaux					
Bénéficiaire			Intermédiaire		
Forme juridique / Dénomination			Forme juridique / Dénomination		
Complément de dénomination			Complément de dénomination		
N° SIREN ou RNA			N° SIREN ou RNA		
N°, type et nom de voie			N°, type et nom de voie		
Complément de distribution			Complément de distribution		
Lieu-dit, hameau			Lieu-dit, hameau		
Code postal / Ville / Pays			Code postal / Ville / Pays		
Montant des dons		Date de versement		Valeur de la contrepartie	

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/12/2023

A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT			
Forme juridique / Dénomination		SARL A.3.C.	
Complément de dénomination			
N° SIREN		450352141	
N° de Téléphone			
- N°, Type et nom de voie		43 RUE EBERENTZ	
- Complément de distribution			
- Lieu-dit, hameau			
- Code postal / Ville		24000 PERIGUEUX	
Référence d'obligation fiscale		BIC1	Code activité NAF 6820A

B - IDENTIFICATION DU CONSEIL	
Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	

C - RÉGIME FISCAL	
Catégorie fiscale	BI Catégorie fiscale BIC
Régime fiscal	RS régime réel simplifié
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)	IR Impôt sur le revenu
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant	

D - PÉRIODES	
Date de début de l'exercice ou période N	01/01/2023
Date de clôture de l'exercice ou période N	31/12/2023
Durée de l'exercice ou période N	12
Date d'arrêté provisoire des comptes	
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	31/12/2022
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	12

E - MONNAIE	
Code monnaie	EUR

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice clos le 31/12/2023

Charges à payer	Montant
FNP IEO COMPTA 2023	624

ÉTAT DE SUIVI DES AMORTISSEMENTS RÉGULIÈREMENT COMPTABILISÉS
DONT LA DÉDUCTION EST ÉCARTÉE
(art. 39-C-II-1 et 2 du CGI)

Exercice clos le 31/12/2023

Dénomination du bien	Mérignac / Bordeaux / Saint Germain Bordeaux sur Yser / Toulouse
----------------------	---

		Parts de la structure bailleresse détenues directement ou indirectement par des personnes soumises à l'impôt sur les sociétés		Parts de la structure bailleuresse détenues directement ou indirectement par des personnes physiques ou exploitants individuels	TOTAL
		Utilisatrices du bien	Non utilisatrices du bien		
% de détention	A			100.00	100.00
Amortissements non déduits au titre des exercices antérieurs	B			213 868	213 868
Amortissements non déduits au titre de l'exercice	C				
TOTAL avant imputation	D			213 868	213 868
Limite d'imputation : - Limite de 3 fois le montant des loyers acquis - Limite du montant des loyers acquis diminué des autres charges Imputation sur la quote-part de résultat de l'exercice des amortissements non déduits antérieurement	E				
	F				
	G				
Amortissements restant à déduire sur les exercices ultérieurs	H			213 868	213 868

A3C
Société à responsabilité limitée au capital de 7 500 euros
Siège social : 43 rue Eberentz – 24000 PERIGUEUX
450 352 141 RCS PERIGUEUX

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
Du 12 juillet 2024

L'an deux mil VINGT QUATRE
Le 12 juillet , à dix huit heures.

Les associés de la société **A3C**, société à responsabilité limitée au capital de 7 500 euros, divisé en 500 parts de 15 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle EN VISIO CONFERENCE sur convocation de la gérance.

Sont présents :

Monsieur Jean Philippe COSSON, propriétaire de 496 parts sociales
Madame Christine COSSON, propriétaire de 1 part sociale
Monsieur Charlie COSSON, propriétaire de 1 part sociale,
Mademoiselle Anne Céline COSSON, propriétaire de 1 part sociale
Mademoiselle Anne Claire COSSON, propriétaire de 1 part sociale

Seuls associés de la Société et représentant en tant que tels la totalité des parts sociales composant le capital de la Société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Madame Charlie COSSON, gérant associé.

Le président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

Lecture du rapport de gestion établi par la gérance,
Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et quitus à la gérance,
Affectation du résultat de l'exercice,
Lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, et décision à cet égard,

Le président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

L'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2023

Le rapport de gestion établi par la gérance,

Le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,

Le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président présente et commente les comptes de l'exercice écoulé avant de donner lecture à l'Assemblée du rapport de gestion et du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, établis par la gérance.

Puis, la Présidente déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, la Présidente met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 décembre 2023 tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et après constaté que les comptes font apparaître une perte de -1264 euros, décide de l'affecter au compte « report à nouveau », qui s'élève ainsi à -299814

euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

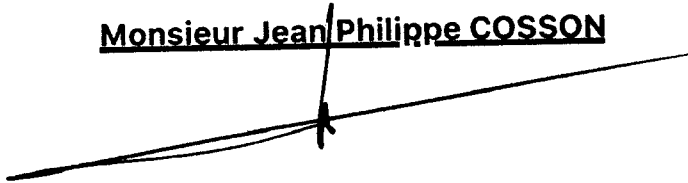
L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune desdites conventions.

Chaque intéressé n'ayant pas pris part au vote de la convention le concernant, cette résolution est adoptée à l'unanimité des autres associés présents ou représentés.

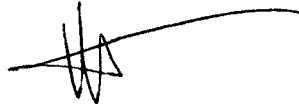
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la Présidente déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par la gérante et les associés.

Monsieur Jean/Philippe COSSON



Madame Christine COSSON



Mademoiselle Anne-Claire Cosson
COSSON



Mademoiselle Anne- Céline



MONSIEUR Charlie Cosson

