



Société A.C PAIN

12 SQ GUILLAUME APOLLINAIRE .

34080 MONTPELLIER

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

***Certifié
conforme
à l'original***

Société A.C PAIN

12 SQ GUILLAUME APOLLINAIRE

34080 MONTPELLIER

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

- Attestation des comptes

COMPTES ANNUELS

- Analyse de votre entreprise*
- Bilan, Indicateurs financiers*
- Bilan actif-passif*
- Compte de résultat*
- Bilan Actif - Passif Liasse 2033-A*
- Compte de résultat Liasse 2033-B*
- Annexe*
- Détail Liasse 2033-A*
- Détail Liasse 2033-B*
- Annexe à la liasse fiscale*

DOSSIER FISCAL

- Liasse 2065*
- Liasses 2033-C à 2033-F*

DOSSIER DE GESTION

A3CE EXPERTISE COMPTABLE

145 IMPASSE JOHN LOCKE

LE RAFALE

PEROLS

Société A.C PAIN

12 SQ GUILLAUME APOLLINAIRE

34080 MONTPELLIER

COMPTES ANNUELS

A3CE EXPERTISE COMPTABLE

145 IMPASSE JOHN LOCKE

LE RAFALE

PEROLS

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12
Immobilisations	11	505	22	062
Stocks et en cours				
Créances	14	711	10	885
Disponibilités	1	341	3	362
Comptes de régularisation				
TOTAL DE L'ACTIF	27	556	36	309
Capitaux propres (Dont résultat)	5	732	20	073
Provisions risques et charges	14	341	7	024
Dettes financières		317		
Dettes d'exploitation	21	507	16	236
Comptes de régularisation				
TOTAL DU PASSIF	27	556	36	309

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12
Ventes de marchandises	54	121	4	350
Production de l'exercice	3	399	1	200
Marge commerciale	54	121	4	350
% CA Ventes de marchandises	100.00		100.00	
Marge brute de production	27	981	1	184
% CA Production exercice	823.14		98.68	
Marge brute globale	26	141	5	534
% CA	45.45		99.71	
Valeur ajoutée	1	816	1	171
% CA	3.16		21.10	
Excédent brut d'exploitation	12	258	3	818
% CA	21.31		68.80	
Résultat courant	14	341	7	024
% CA	24.93		126.57	
Résultat net	14	341	7	024
% CA	24.93		126.57	

TABLEAU DE FINANCEMENT	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12
Capacité d'autofinancement	3	084	4	182
Total des ressources	9	790	30	729
Dont emprunts souscrits				
Total des emplois	7	724	27	796
Dont investissements		700		
Dont remboursements d'emprunts				
Variation du fonds de roulement ***	17	514	2	932
Variation des actifs circulants	3	826		635
Variation des dettes d'exploitation	5	271		793
Besoins (-) ou dégagement (+) de l'exercice	1	445		158
Variation de la trésorerie	2	021		3 090

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)				
Crédit moyen client (en nombre de jours)		4.62		
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)		59.09		434.15
Solvabilité à court terme		0.74		0.88
Autonomie financière		0.26		1.24

*** Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

BILAN AU 31/12/2023

ACTIF					PASSIF				
	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart %			Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart %	
Immob.incorporelles nettes					Capital	500	500		
Immob.corporelles nettes	9 204	19 761	53.42		Résultat de l'exercice	14 341	7 024	104.17	
Immob.financières	2 301	2 301			Prélèvements, distributions				
					Autres fonds propres	19 573	26 596	26.41	
ACTIF IMMOBILISE	11 505	22 062	47.85	↘	FONDS PROPRES	5 732	20 073	71.44	↘
					Provisions réglementées				
Stock matières, marchandises					Prov.risques et charges				
Produits finis					Subventions				
Travaux en cours					Emprunts à plus d'un an				
STOCKS ET EN COURS				→	DETTES LONG TERME				→
Avances fournisseurs					CAPITAUX STABLES	5 732	20 073	71.44	↘
Créances clients	786				Emprunts à court terme				
Autres créances	13 925	10 885	27.93		Avances clients				
Comptes de régularisation					Dettes fournisseurs	10 799	9 158	17.91	
VALEURS REALISABLES	14 711	10 885	35.14	↗	Dettes fiscales et sociales	10 709	7 078	51.29	
Disponibilités	1 341	3 362	60.12		Autres dettes	317			
ACTIF CIRCULANT	16 052	14 247	12.67	↗	Comptes de régularisation				
TOTAL GENERAL	27 556	36 309	24.11	↘	Concours bancaires				
					DETTES COURT TERME	21 825	16 236	34.42	↗
					TOTAL GENERAL	27 556	36 309	24.11	↘

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart
Rotation des stocks			
Délai de paiement clients	4.62		4.62
Délai de paiement fournisseurs	59.09	434.15	375.06
Fonds de roulement en jours	36.13	129.05	92.92
Utilisation du fonds de roulement	36.13	129.05	92.92
Trésorerie en jours	8.39	218.07	209.68
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	49 734	40 530	9 204	19 761	10 557	53.42
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	2 301		2 301	2 301		
	Total II	52 034	40 530	11 505	22 062	10 557	47.85
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 (3)						
	Clients et comptes rattachés	786		786		786	
	Autres créances	13 925		13 925	10 885	3 040	27.93
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 341		1 341	3 362	2 021	60.12
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	16 052		16 052	14 247	1 805	12.67
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	68 086	40 530	27 556	36 309	8 752	24.11

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 500) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	500		500			
	Réserves						
	Réserve légale	50		50			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	19 523		26 546		7 024	26.46
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	14 341		7 024		7 317	104.17
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	5 732		20 073		14 341	71.44
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
DETTE (I)	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
Comptes de Régularisation	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	317				317	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 799		9 158		1 641	17.91
	Dettes fiscales et sociales	10 709		7 078		3 630	51.29
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	21 825		16 236		5 588	34.42
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		27 556		36 309		8 752	24.11

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

21 825

16 236

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	54 121		54 121	4 350		49 772	NS
Production vendue de biens				1 200		1 200	100.00
Production vendue de services	3 399		3 399			3 399	
Chiffre d'affaires NET	57 521		57 521	5 550		51 971	936.50
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			18 833			18 833	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				8 000		8 000	100.00
Autres produits			9 180	0		9 180	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			85 534	13 550		71 984	531.27
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			31 130	16		31 114	NS
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			28 206	6 705		21 501	320.68
Impôts, taxes et versements assimilés			721	579		142	24.48
Salaires et traitements			27 899	2 016		25 883	NS
Charges sociales			656	52		604	NS
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			11 257	11 206		51	0.46
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			6			6	
Total des Charges d'exploitation (II)			99 875	20 573		79 301	385.46
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			14 341	7 024		7 317	104.17
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	14 341		7 024		7 317	104.17
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	85 534		13 550		71 984	531.27
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	99 875		20 573		79 301	385.46
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	14 341		7 024		7 317	104.17

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées
Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

1

BILAN SIMPLIFIÉ

N° 2033-A 2024

Désignation de l'entreprise

Société A.C PAIN

Néant

*

Adresse de l'entreprise

12 SQ GUILLAUME APOLLINAIRE

34080 MONTPELLIER

Numéro SIRET *

83130362300027

Durée de l'exercice en nombre de mois *

12

Durée de l'exercice précédent *

12

ACTIF

ACTIF IMMOBILISÉ

ACTIF CIRCULANT

STOCKS

ACTIF CIRCULANT

Capital social ou individuel *

Ecarts de réévaluation

Réserve légale

Réserves réglementées*

Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)

Report à nouveau

Résultat de l'exercice

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

Total I

Total II

Provisions pour risques et charges

Emprunts et dettes assimilées

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales (dt montant de la TVA)

Comptes courants d'associés

Autres dettes

Produits constatés d'avance

Total III

Total général (I + II + III)

REVENUS

(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an

(2) Dont créances à plus d'un an

(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs

(4) Dont dettes à plus d'un an

(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *

Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *

Brut 1

Amortissements - Provisions 2

Net 3

Net 4

Exercice N clos le 31122023

Exercice N-1 clos le 31122022

010

012

014

016

028

49 734

030

40 530

9 204

19 761

040

2 301

042

2 301

2 301

044

52 034

048

40 530

11 505

22 062

050

052

060

062

064

066

068

786

070

786

072

13 925

074

13 925

10 885

080

082

084

1 341

086

1 341

3 362

092

094

096

16 052

098

16 052

14 247

110

68 086

112

40 530

27 556

36 309

Exercice N NET 1

Exercice N-1 NET 2

120

500

500

124

126

50

50

130

132

134

19 523

26 546

136

14 341

7 024

137

140

142

5 732

20 073

154

156

164

166

10 799

9 158

172

10 709

7 078

173

317

175

174

176

21 825

16 236

180

27 556

36 309

193

195

197

182

199

184

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

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

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert ComptableEn Euros.

Désignation de l'entreprise <u>Société A.C PAIN</u>										Exercice N clos le			Exercice N-1 clos le			Néant		*				
A - RÉSULTAT COMPTABLE										13 1 1 2 2 0 2 3			13 1 1 2 2 0 2 2									
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209			210	54 121			4 350											
	Production vendue	{	biens			215			214				1 200									
			services *			217			218	3 399												
	Production stockée *				(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222													
	Production immobilisée *								224													
	Subventions d'exploitation reçues								226	18 833												
	Autres produits								230	9 180			8 000									
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)								232	85 534			13 550									
CHARGES D'EXPLOITATION	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	31 130			16									
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *								240													
	Autres charges externes * :				(dont crédit bail : - mobilier - immobilier)				242	28 206			6 705									
	Impôts, taxes et versements assimilés				(dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 708)				244	721			579									
	Rémunérations du personnel *								250	27 899			2 016									
	Charges sociales (cf. renvoi 380)								252	656			52									
	Dotations aux amortissements *				(dont amortissement du fonds de commerce 255)				254	11 257			11 206									
	Dotations aux provisions								256													
	Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259				262	6												
			dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260																	
Total des charges d'exploitation (II)								264	99 875			20 573										
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								270	14 341			7 024										
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers				(III)				280													
	Produits exceptionnels				(IV)				290													
	Charges financières				(V)				294													
	Charges exceptionnelles	{	dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)		347				300													
			dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)		348																	
	Impôts sur les bénéfices *				(VII)				306													
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)								310	14 341			7 024										
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2						312				314	14 341									
RÉINTÉGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *								316													
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles								318													
	Provisions non déductibles *								322													
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)								324													
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés		247				Écarts de valeurs liquidatives sur OPC*		248										330			
	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													
DÉDUCTIONS	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								997													
	Entreprise nouvelles (44. sexies)	986			Zone franche urbaine (44. octies A)	987			Zones de restructuration de la défense (44. terdecies)	127			Zones de revitalisation rurales (44. quinquies)	138			342					
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981			Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989			Basins d'emploi à redynamiser (art. 44. duodecies)	991												
	Divers (dont ZFA NG (44. quaterdecies))	345			Investissements et souscriptions outre-mer	344			Créance due au report en arrière du déficit	346			Basins urbains à dynamiser-BUD (art. 44. sexdecies)	992			350					
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G								993													
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				352				354	14 341									
DÉFICITS	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)								356													
	Déficits antérieurs reportables : *3.5....31.7 dont imputés sur le résultat :												360									
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				370				372	14 341									

ANNEXE DÉCLARATION 2033-B

Désignation de l'entreprise : Société A.C PAIN

31/12/2023

Détail des réintégrations diverses		
Amendes et pénalités		
Total des réintégrations diverses		

Détail des déductions diverses		
Déductions diverses fond de solidarite		
Total des déductions diverses		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE

SOMMAIRE

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

DETAIL LIASSE 2033-A

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 204		19 761		10 557	53.42
21811000 INSTAL AGENC AMENAG BOULANG	40 700		40 000		700	1.75
21820000 MATRIEL TRANSPORT	4 900		4 900			
21830000 MATRIEL BUREAU ET INFORMATIQU	4 134		4 134			
28181100 AMORT AGENC AMENAG BOULANG	31 861		21 276		10 585	49.75
28182000 AMORT MATRIEL DE TRANSPORT	4 900		4 900			
28183000 AMORT MATRIEL DE BUREAU	3 769		3 097		672	21.70
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 301		2 301			
27500000 DPOTS ET CAUTIONNEMENTS	2 301		2 301			
TOTAL I	11 505		22 062		10 557	47.85
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	786				786	
41100000 CLIENTS	786				786	
AUTRES CREANCES	13 925		10 885		3 040	27.93
40100000 FOURNISSEUR	258				258	
44566000 TVA SUR AUTRES BIENS & SERVICE	1 590		0		1 590	NS
44566010 TVA DED 10%	2				2	
44566050 TVA DED 5.5%	0				0	
44567000 CRDIT DE TVA A REPORTER	1 974		633		1 341	211.85
44571000 TVA COLLECTE A 10%	0		0		0	
44571200 TVA COLLECTEE 20%	0				0	
44571500 TVA COLLECTEE A 5.5%	0		0		0	261.54
45500200 C-C-A BOUTAYEB AYOUB			152		152	100.00
46701000 YUMM	10 100		10 100			
DISPONIBILITES	1 341		3 362		2 021	60.12
51201000 COMPTE EXCEDENT PRO	2		2			
51211200 CAISSE D'EPARGNE	1 338		2 091		752	35.98
53101000 CAISSE BOULANG			1 269		1 269	100.00
TOTAL II	16 052		14 247		1 805	12.67
TOTAL GENERAL	27 556		36 309		8 752	24.11

DETAIL LIASSE 2033-A

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAL SOCIAL OU INDIVIDUEL		500		500		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPEL VERS		500		500		
RESERVE LEGALE		50		50		
10611000 RSERVE LGALE		50		50		
REPORT A NOUVEAU	19	523	26	546	7 024	26.46
11000000 REPORT A NOUVEAU CRDIT	19	523	26	546	7 024	26.46
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	14	341	7	024	7 317	104.17
TOTAL I	5	732	20	073	14 341	71.44
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	10	799	9	158	1 641	17.91
40100000 FOURNISSEUR	10	799	9	158	1 641	17.91
DETTES FISCALES ET SOCIALES	10	709	7	078	3 630	51.29
42100000 PERSONNEL RMUNRATIONS DUES	5	618	3	210	2 408	75.01
42820000 DETTES PROV P/ CONGS PAYS	1	566		408	1 157	283.26
43100000 SCURIT SOCIALE		434		390	43	11.15
43110000 TAXE APPRENTISSAGE		1			1	
43122000 ASSURANCE CHOMAGE		85		85		
43730000 CAISSE RETRAITE NON CADRE		58		58	0	0.02
43810000 TAXE D'APPRENTISSAGE		178		178		
43820000 TAXE FORMATION CONT		199		178	21	11.79
44230000 RETENUES ET PLRV / DISTRIB	2	571	2	571		
44562000 TVA SUR IMMOBILISATIONS		0		0		
COMPTES COURANTS D'ASSOCIES		317			317	
45500200 C-C-A BOUTAYEB AYOUB		105			105	
45500300 CCA CHAHIN		213			213	
TOTAL III	21	825	16	236	5 588	34.42
TOTAL GENERAL	27	556	36	309	8 752	24.11

DETAIL LIASSE 2033-B

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%	
VENTES DE MARCHANDISES	54	121	4	350	49	772	NS
70705000 VENTES MARCHAND 5.5% BOULANG	54	121	4	350	49	772	NS
PRODUCTION VENDUE DE BIENS			1	200	1	200	100.00
70900000 RABAIS RISTOURNE ACCORDE			1	200	1	200	100.00
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	3	399			3	399	
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	3	399			3	399	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	18	833			18	833	
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	18	833			18	833	
AUTRES PRODUITS	9	180	8	000	1	180	14.75
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	9	180	0		9	180	NS
79190000 REMBOURSEMENTS ASSURANCES			8	000	8	000	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	85	534	13	550	71	984	531.27
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	31	130	16		31	114	NS
60100000 ACHATS MATIERES PREMIERES	2	811			2	811	
60100200 ACHAT MATIERE 1ER 20%	1	035			1	035	
60100500 ACHAT MAT 1ER 5.5%	24	126			24	126	
60101000 ACHATS MAT PREMIERE BOULANGERI	2	626			2	626	
60220000 FOURNITURES CONSOMMABLE	483		16		467		NS
60800000 FRAIS ACCESSOIRES ACHAT	49				49		
AUTRES CHARGES EXTERNES	28	206	6	705	21	501	320.68
60400000 PPRESTATION DE SERVICE	250				250		
60612000 ELECTRICIT	3	507			3	507	
60615000 CARBURANT	746		2	262	1	516	67.02
60631000 FOURNITURES D'ENTRETIEN	4		17		14		78.05
60632000 FOURNITURE PETIT QUIPEMENT	765		1	124	359		31.97
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES			25		25		100.00
61321000 LOCATION IMMO BOULANG	14	558			14	558	
61400000 CHARGES LOCATIVES	294				294		
61410000 CHG LOCATIVE BOULANG	1	470			1	470	
61558000 ENTRETIEN RPARATION DIVERS			147		147		100.00
61608100 ASSURANCES DCES S/EMPRUNT			109		109		100.00
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	772		616		156		25.33
61610100 PREFILOC CAPITAL	962				962		
61630000 ASSURANCES TRANSPORT	682		486		197		40.51
62210300 COMISSION SUMUP	385				385		
62260100 HONORAIRES COMPTABLES	2	140	602		1	538	255.57
62270000 FRAIS D'ACTES CONTENTIEUX	499				499		
62310000 ANNONCES & INSERTIONS			356		356		100.00
62510000 VOYAGES & DPLACEMENTS	23		144		121		84.09
62570000 RCEPTIONS	23		104		81		77.75
62620000 TLPHONE	819		461		358		77.80
62780000 AUTRES SERVICES BANCAIRES	306		250		56		22.28
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	721		579		142		24.48
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	6				6		
63330000 PART. EMPLOYEUR FORM. PROFESSI	7				7		
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE - CFE	708		579		129		22.28

DETAIL LIASSE 2033-B	
-----------------------------	--

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	27 899	2 016	25 883	NS
64100000 RMUNRATION DU PERSONNEL	26 657	2 016	24 641	NS
64120000 VARIATION CONGS A PAYER	1 157		1 157	
64140000 INDEMNITS AVANTAGES DIVERS	85		85	
CHARGES SOCIALES	656	52	604	NS
64500000 CHARGE SCUR. SOCIALE & PRVOY	395		395	
64502000 VARIATION CHARGES SOCIALES S/C	21		21	
64510000 COT URSSAF	34		34	
64512000 URSSAF	74	33	41	123.14
64520000 COT MUT ET PREV	932		932	
64522000 ASSURANCE CHOMAGE	188	85	103	121.57
64530000 COT RETRAITE	18	0	18	NS
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	11 257	11 206	51	0.46
68112000 DOTATION AMORT IMMO CORPORELLE	11 257	11 206	51	0.46
AUTRES CHARGES	6		6	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	6		6	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	99 875	20 573	79 301	385.46
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	14 341	7 024	7 317	104.17
2 - BENEFICE OU PERTE (Produits - Charges)	14 341	7 024	7 317	104.17

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
COMPTES DE PASSIF			
42820000 DETTES PROV P/ CONGS PAYS			1 565.55
01/01/2023 AN S.A.N.		408.48	
31/12/2023 EX Provisions pour congés payés		1 157.07	
43810000 TAXE D'APPRENTISSAGE			178.00
01/01/2023 AN S.A.N.		178.00	
43820000 TAXE FORMATION CONT			198.56
01/01/2023 AN S.A.N.		177.62	
31/12/2023 EX Provisions pour congés payés		20.94	

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Société A.C PAIN
12 SQ GUILLAUME APOLLINAIRE
34080 MONTPELLIER

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des 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.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 16 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	27 556 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	57 521 Euros
- Résultat net comptable,	(14 341) Euros

Fait à PEROLS
Le 03/05/2024

GREGORY CAMPOS
EXPERT COMPTABLE

Société A.C PAIN

12 SQ GUILLAUME APOLLINAIRE

34080 MONTPELLIER

DOSSIER FISCAL

A3CE EXPERTISE COMPTABLE

145 IMPASSE JOHN LOCKE

LE RAFALE

PEROLS

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31122023	Régime simplifié d'imposition	x
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:			Adresse du siège social:		
Société A.C PAIN			12 SQ GUILLAUME APOLLINAIRE		
SIRET	8	3	1	3	0
	3	6	2	3	0
	0	0	0	2	7
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		

REGIME FISCAL DES GROUPES											
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)											
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante											
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:											
SIRET											

B ACTIVITE											
Activités exercées		BOULANGERIE ET BOULANGERIE PATISserie						Si vous avez changé d'activité, cochez la case			

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)													
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal				Déficit		14		341			
Bénéfice imposable à 15%		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %											
2 Plus-values		PV à long terme imposables à 15%				PV à long terme imposables à 19%							
		Autres PV imposables à 19%				PV à long terme imposables à 0%				PV exonérées (art. 238 quindecies)			

3 Abattements sur le bénéfice et exonérations											
Entreprises nouvelles, art 44 sexies				Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A				Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies			
Reprise d'entreprise en difficulté art 44 septies				Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies				Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies			
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies				Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A				Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies			
Société d'investissement immobilier cotée				Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies				Autres dispositifs			
				Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %			
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :				dans le secteur productif, art. 244 quater W							

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)											
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt											
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.											

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)											
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%											

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)											
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%											

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE											
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI	x	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé		CEGID				

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liassés fiscaux sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:				Nom et adresse du conseil:			
A3CE EXPERTISE COMPTABLE 145 IMPASSE JOHN LOCKE LE RAFALE 34470 PEROLS				Tél:			
OGA/OMGA		Viseur conventionné		(Cocher la case correspondante)		Identité du déclarant:	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:				Date:		Lieu MONTPELLIER	
				Qualité et nom du signataire:		PRESIDENT	
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné				Signature		BOUTAYEB AYOUB	
Examen de conformité fiscale (ECF)							

IMPOT SUR LES SOCIETES										N° 2065 bis 2024							
ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065																	
I REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES																	
Montant global brut des distributions (1)		payées par la société elle-même		a		payées par un établissement chargé du service des titres		b									
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)										c							
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées										d							
Montant des distributions										e							
autres que celles visées en (a),										f							
(b), (c) et (d) ci-dessus (3)										g							
										h							
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)										i							
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI										j							
Montant des revenus répartis (5)										Total (a à h)							
J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES																	
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants				Pour les S.A.R.L.		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.											
				Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit		Année au cours de laquelle le versement à été effectué.		Montant des sommes versées :									
								à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.		à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les					
										Indemnités forfaitaires.		Rembours-ements.		Indemnités forfaitaires.		Rembour-ements.	
1				2		3		4		5		6		7		8	
K DIVERS																	
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)																	
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																	
L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION																	
REMUNERATIONS																	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)																	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)																	
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES À								0 %		15 %		19 %					
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice																	
MVLT imputée sur les PVL de l'exercice																	
MVLT réalisée au cours de l'exercice																	
MVLT restant à reporter																	
M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS																	
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice																	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice																	

Désignation de l'entreprise : Société A.C PAIN												Néant ☐ *	
I	IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *		
ACTIF IMMOBILISÉ											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	40 000	452	700	454		456	40 700		40 700		
	Matériel de transport	460	4 900	462		464		466	4 900		4 900		
	Autres immobilisations corporelles	470	4 134	472		474		476	4 134		4 134		
Immobilisations financières		480	2 301	482		484		486	2 301		2 301		
TOTAL		490	51 334	492	700	494		496	52 034		52 034		
II	AMORTISSEMENTS		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				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
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	21 276	542	10 585	544		546	31 861				
	Matériel de transport	550	4 900	552		554		556	4 900				
	Autres immobilisations corporelles	560	3 097	562	672	564		566	3 769				
TOTAL			570	29 273	572	11 257	574		576	40 530			
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% 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 *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
	①	②	③	④	Court terme * ⑤	Long terme							
						19 % ⑥		15 % ou 12,8 % ⑦		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 n° 2033-NOT.

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

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Désignation de l'entreprise : Société A.C PAIN

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 matériel et outillage	730		735
Inst. générales agenc. am. divers	740		745
Matériel de transport	750		755
Autres immobilisations corporelles	760		765
TOTAL	770		775

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (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		780

II	DÉFICITS REPORTABLES			Déficits imputés		983	
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)			982	35	317	984	35 317
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)			982 bis			860	14 341
Nombre d'opérations sur l'exercice			982 ter			870	49 658

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 obligatoire de l'exploitant (Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT)							380
- dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS							326
N° du centre de gestion agréé							388
Montant de la TVA collectée							374 3 657
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)							378 6 450
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 17 octies du CGI							397

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE DÉCLARATION 2033-D

Désignation de l'entreprise : Société A.C PAIN

31/12/2023

[illegible]

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

5

Désignation de l'entreprise : Société A.C PAIN				Néant ☒ *			
Exercice ouvert le : 01/01/2023		et clos le : 31/12/2023		Durée en nombre de mois		1	2
DECLARATION DES EFFECTIFS							
Effectif moyen du personnel * :				376			
dont apprentis				657			
dont handicapés				651			
Effectifs affectés à l'activité artisanale				861			
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE							
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE							
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				108			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				118			
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				119			
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				105			
TOTAL 1				106			
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée							
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				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 2				144			
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)							
Achats				121			
Variation négative des stocks				145			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des 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 quotes-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'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				150			
TOTAL 3				152			
IV- Valeur ajoutée produite							
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)		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 formulaire 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 mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD							
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case				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			024			160	
Date de cessation				186			
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.							
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.							

N° de dépôt

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

1
1

(1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE

31122023

N° SIRET

83130362300027

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

Société A.C PAIN

ADRESSE (voie)

12 SQ GUILLAUME APOLLINAIRE

CODE POSTAL

34080

VILLE

MONTPELLIER

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	500

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

M

Nom de famille

NEDJAI

Prénom(s)

CHAHIN

Nom d'usage

% de détention

50.00

Nb de parts ou actions

250

Naissance :

Date

230202

N° Département

76

Commune

ROUEN

Pays

FR

Adresse :

N°

166

Voie

RUE GANYMEDE

Code postal

76000

Commune

ROUEN

Pays

France

Titre (2)

M

Nom de famille

BOUTAYEB

Prénom(s)

AYOUB

Nom d'usage

% de détention

50.00

Nb de parts ou actions

250

Naissance :

Date

060393

N° Département

Commune

ASILAH

Pays

MA

Adresse :

N°

52

Voie

RUE CALLISTO

Code postal

34990

Commune

JUVIGNAC

Pays

France

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

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

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

Société A.C PAIN

12 SQ GUILLAUME APOLLINAIRE

34080 MONTPELLIER

DOSSIER DE GESTION

A3CE EXPERTISE COMPTABLE

145 IMPASSE JOHN LOCKE

LE RAFALE

PEROLS

A.C PAIN

Société par action simplifiée

Au capital de 500 €

Siège social : 12 Square Guillaume Apollinaire

34080 Montpellier

831 303 623 R.C.S Montpellier

Procès-verbal des décisions de l'assemblée générale annuelle du 30/06/2024

L'an Deux Mille vingt et quatre

Le 30 Juin

A 11 heures

Société **A.C PAIN**.

SAS au capital de 500 €, divisé en 500 actions de 1 € chacune

Siège social : 5 Rue Paul Rimbaud – 34080 MONTPELLIER.

Numéro d'identification : 831 303 623 R.C.S Montpellier.

Etaient présents :

M. BOUTAYEB Ayoub

Demeurant : 52, rue Callisto - Résidence Carré Céleste

34990 JUVIGNAC

Né le 06/03/1993 à Asilah (Maroc)

De nationalité française

Marié

Titulaire de 250 actions ;

NEDJAI Chahin

Demeurant : 166 Rue Ganymède – 34990 Juvignac

Né le 23/02/2002 à Rouen

De nationalité française

Célibataire

Titulaire de 250 actions ;

Total des actions : 500.



A pris les décisions ci-après relatives à :

1. L'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2023 ;
2. L'affectation du résultat ;
3. L'approbation de la rémunération
4. La constatation des conventions visées par l'article L. 223-19 du code de commerce ;
5. Pouvoirs en vue des formalités

Première résolution : Approbation des comptes

L'assemblée générale approuve les comptes de l'exercice clos le 31/12/2023 et se soldant par une perte de 14 340.76€.

L'assemblée approuve les opérations traduites par ces comptes et accomplies par la direction au cours de l'exercice écoulé.

Elle approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéfices assujettis à l'impôt sur les sociétés s'élevant à 0.00 euros et l'impôts correspondant s'élevant à 0.00€.

En conséquence, l'assemblée générale donne quitus entier à la présidence de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Deuxième décision : Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à **14 340.76 €** de la manière suivante :

- La totalité au report à nouveau créateur soit 14340.76 € ce dernier s'élevant à 5181.75€

Soit au total 14340.76€

Années	Distribution globale	Abattement	Sans abattement
2023	N-A	N-A	N-A
2022	N-A	N-A	N-A
2021	14 951	14 951	14 951

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Troisième résolution : Approbation de la rémunération

L'assemblée générale décide d'approuver les rémunérations brutes du Président et du Directeur général au titre de l'exercice clos au 31/12/2023.

Monsieur **BOUTAYEB Ayoub** a perçu une rémunération brute de 0,00 euros sur l'exercice clos au 31/12/2023.

Madame **NEDJAI Chahin** a perçu une rémunération brute de 0,00 euros sur l'exercice clos au 31/12/2023.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Quatrième résolution : Convention règlementée

L'assemblée générale déclare qu'aucune convention visée par l'article L.223-19 du code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice clos le 31/12/2023.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Cinquième résolution : Pouvoirs en vue des formalités

L'assemblée donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

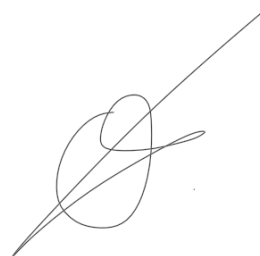
L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 11 heures.

De tout ce qui précède, il a été dressé le procès-verbal qui a été signé par la gérance et visé par plusieurs des associés présents à l'assemblée.

M. BOUTAYEB Ayoub
Président / associé



M. NEDJAI Chahin
Directeur général / associé





Société A.C PAIN

12 SQ GUILLAUME APOLLINAIRE

34080 MONTPELLIER

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

***Certifié
conforme
à l'original***

Société A.C PAIN

12 SQ GUILLAUME APOLLINAIRE

34080 MONTPELLIER

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

- Attestation des comptes

COMPTES ANNUELS

- Analyse de votre entreprise*
- Bilan, Indicateurs financiers*
- Bilan actif-passif*
- Compte de résultat*
- Bilan Actif - Passif Liasse 2033-A*
- Compte de résultat Liasse 2033-B*
- Annexe*
- Détail Liasse 2033-A*
- Détail Liasse 2033-B*
- Annexe à la liasse fiscale*

DOSSIER FISCAL

- Liasse 2065*
- Liasses 2033-C à 2033-F*

DOSSIER DE GESTION

A3CE EXPERTISE COMPTABLE

145 IMPASSE JOHN LOCKE

LE RAFALE

PEROLS

Société A.C PAIN

12 SQ GUILLAUME APOLLINAIRE

34080 MONTPELLIER

COMPTES ANNUELS

A3CE EXPERTISE COMPTABLE

145 IMPASSE JOHN LOCKE

LE RAFALE

PEROLS

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12
Immobilisations	11	505	22	062
Stocks et en cours				
Créances	14	711	10	885
Disponibilités	1	341	3	362
Comptes de régularisation				
TOTAL DE L'ACTIF	27	556	36	309
Capitaux propres (Dont résultat)	5	732	20	073
Provisions risques et charges	14	341	7	024
Dettes financières		317		
Dettes d'exploitation	21	507	16	236
Comptes de régularisation				
TOTAL DU PASSIF	27	556	36	309

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12
Ventes de marchandises	54	121	4	350
Production de l'exercice	3	399	1	200
Marge commerciale	54	121	4	350
% CA Ventes de marchandises	100.00		100.00	
Marge brute de production	27	981	1	184
% CA Production exercice	823.14		98.68	
Marge brute globale	26	141	5	534
% CA	45.45		99.71	
Valeur ajoutée	1	816	1	171
% CA	3.16		21.10	
Excédent brut d'exploitation	12	258	3	818
% CA	21.31		68.80	
Résultat courant	14	341	7	024
% CA	24.93		126.57	
Résultat net	14	341	7	024
% CA	24.93		126.57	

TABLEAU DE FINANCEMENT	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12
Capacité d'autofinancement	3	084	4	182
Total des ressources	9	790	30	729
Dont emprunts souscrits				
Total des emplois	7	724	27	796
Dont investissements		700		
Dont remboursements d'emprunts				
Variation du fonds de roulement ***	17	514	2	932
Variation des actifs circulants	3	826		635
Variation des dettes d'exploitation	5	271		793
Besoins (-) ou dégagement (+) de l'exercice	1	445		158
Variation de la trésorerie	2	021		3 090

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)				
Crédit moyen client (en nombre de jours)		4.62		
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)		59.09		434.15
Solvabilité à court terme		0.74		0.88
Autonomie financière		0.26		1.24

*** Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

BILAN AU 31/12/2023

ACTIF					PASSIF				
	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart %			Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart %	
Immob.incorporelles nettes					Capital	500	500		
Immob.corporelles nettes	9 204	19 761	53.42		Résultat de l'exercice	14 341	7 024	104.17	
Immob.financières	2 301	2 301			Prélèvements, distributions				
					Autres fonds propres	19 573	26 596	26.41	
ACTIF IMMOBILISE	11 505	22 062	47.85	↘	FONDS PROPRES	5 732	20 073	71.44	↘
					Provisions réglementées				
Stock matières, marchandises					Prov.risques et charges				
Produits finis					Subventions				
Travaux en cours					Emprunts à plus d'un an				
STOCKS ET EN COURS				→	DETTES LONG TERME				→
Avances fournisseurs					CAPITAUX STABLES	5 732	20 073	71.44	↘
Créances clients	786				Emprunts à court terme				
Autres créances	13 925	10 885	27.93		Avances clients				
Comptes de régularisation					Dettes fournisseurs	10 799	9 158	17.91	
VALEURS REALISABLES	14 711	10 885	35.14	↗	Dettes fiscales et sociales	10 709	7 078	51.29	
Disponibilités	1 341	3 362	60.12		Autres dettes	317			
ACTIF CIRCULANT	16 052	14 247	12.67	↗	Comptes de régularisation				
TOTAL GENERAL	27 556	36 309	24.11	↘	Concours bancaires				
					DETTES COURT TERME	21 825	16 236	34.42	↗
					TOTAL GENERAL	27 556	36 309	24.11	↘

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart
Rotation des stocks			
Délai de paiement clients	4.62		4.62
Délai de paiement fournisseurs	59.09	434.15	375.06
Fonds de roulement en jours	36.13	129.05	92.92
Utilisation du fonds de roulement	36.13	129.05	92.92
Trésorerie en jours	8.39	218.07	209.68
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	49 734	40 530	9 204	19 761	10 557	53.42
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	2 301		2 301	2 301		
	Total II	52 034	40 530	11 505	22 062	10 557	47.85
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 (3)						
	Clients et comptes rattachés	786		786		786	
	Autres créances	13 925		13 925	10 885	3 040	27.93
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 341		1 341	3 362	2 021	60.12
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	16 052		16 052	14 247	1 805	12.67
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	68 086	40 530	27 556	36 309	8 752	24.11

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 500) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	500		500			
	Réserves						
	Réserve légale	50		50			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	19 523		26 546		7 024	26.46
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	14 341		7 024		7 317	104.17
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	5 732		20 073		14 341	71.44
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
DETTE (I)	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
Comptes de Régularisation	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	317				317	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 799		9 158		1 641	17.91
	Dettes fiscales et sociales	10 709		7 078		3 630	51.29
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	21 825		16 236		5 588	34.42
Comptes de Régularisation	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	27 556		36 309		8 752	24.11

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

21 825 16 236

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	54 121		54 121	4 350		49 772	NS
Production vendue de biens				1 200		1 200	100.00
Production vendue de services	3 399		3 399			3 399	
Chiffre d'affaires NET	57 521		57 521	5 550		51 971	936.50
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			18 833			18 833	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				8 000		8 000	100.00
Autres produits			9 180	0		9 180	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			85 534	13 550		71 984	531.27
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			31 130	16		31 114	NS
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			28 206	6 705		21 501	320.68
Impôts, taxes et versements assimilés			721	579		142	24.48
Salaires et traitements			27 899	2 016		25 883	NS
Charges sociales			656	52		604	NS
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			11 257	11 206		51	0.46
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			6			6	
Total des Charges d'exploitation (II)			99 875	20 573		79 301	385.46
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			14 341	7 024		7 317	104.17
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	14 341		7 024		7 317	104.17
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	85 534		13 550		71 984	531.27
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	99 875		20 573		79 301	385.46
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	14 341		7 024		7 317	104.17

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées
Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

1

BILAN SIMPLIFIÉ

N° 2033-A 2024

Désignation de l'entreprise

Société A.C PAIN

Néant

*

Adresse de l'entreprise

12 SQ GUILLAUME APOLLINAIRE

34080 MONTPELLIER

Numéro SIRET *

83130362300027

Durée de l'exercice en nombre de mois *

12

Durée de l'exercice précédent *

12

				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le			
				3 1 1 2 2 0 2 3		3 1 1 2 2 0 2 2			
ACTIF		Brut		Amortissements - Provisions		Net			
		1		2		3			
						4			
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012				
		Autres *	014		016				
	Immobilisations corporelles *		028	49 734	030	40 530	9 204	19 761	
	Immobilisations financières * (1)		040	2 301	042		2 301	2 301	
	Total I (5)		044	52 034	048	40 530	11 505	22 062	
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	786	070		786		
		Autres * (3)	072	13 925	074		13 925	10 885	
	Valeurs mobilières de placement		080		082				
	Disponibilités		084	1 341	086		1 341	3 362	
	Charges constatées d'avance *		092		094				
	Total II		096	16 052	098		16 052	14 247	
	Total général (I+II)		110	68 086	112	40 530	27 556	36 309	
PASSIF						Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
						1		2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *					120	500	500	
	Ecart de réévaluation					124			
	Réserve légale					126	50	50	
	Réserves réglementées*					130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)					131			
	Report à nouveau					134	19 523	26 546	
	Résultat de l'exercice					136	14 341	7 024	
	Subventions d'investissement					137			
	Provisions réglementées					140			
	Total I					142	5 732	20 073	
	Provisions pour risques et charges					154			
	Total II					156			
	DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées					164		
		Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					166		
Fournisseurs et comptes rattachés					169	10 799	9 158		
Dettes fiscales et sociales (dt montant de la TVA)					172	10 709	7 078		
Comptes courants d'associés					173	317			
Autres dettes					175				
Produits constatés d'avance					174				
Total III					176	21 825	16 236		
Total général (I + II + III)						180	27 556	36 309	
REVENUS	(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	700	
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

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

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert ComptableEn Euros.

Désignation de l'entreprise <u>Société A.C PAIN</u>										Exercice N clos le			Exercice N-1 clos le			Néant		*
A - RÉSULTAT COMPTABLE										13 1 1 2 2 0 2 3			13 1 1 2 2 0 2 2					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209			210	54 121		4 350								
	Production vendue	{	biens	et livraisons		215			214	1 200								
			services *	intracommunautaires		217			218	3 399								
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222												
	Production immobilisée *					224												
	Subventions d'exploitation reçues					226	18 833											
	Autres produits					230	9 180		8 000									
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)						232	85 534		13 550								
CHARGES D'EXPLOITATION	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	31 130		16									
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *					240												
	Autres charges externes * :	(dont crédit bail : mobilier - immobilier)				242	28 206		6 705									
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	708		244	721		579								
	Rémunérations du personnel *					250	27 899		2 016									
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	656		52									
	Dotations aux amortissements *	(dont amortissement du fonds de commerce)		255			254	11 257		11 206								
	Dotations aux provisions					256												
	Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259				262	6									
			dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260														
Total des charges d'exploitation (II)						264	99 875		20 573									
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	14 341		7 024									
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers			(III)		280												
	Produits exceptionnels			(IV)		290												
	Charges financières			(V)		294												
	Charges exceptionnelles	{	dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347				300										
			dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348														
	Impôts sur les bénéfices *			(VII)		306												
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)						310	14 341		7 024									
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2								312			314	14 341				
RÉINTÉGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *					316												
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles					318												
	Provisions non déductibles *					322												
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)					324												
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247			Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*	248			330									
	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												
DÉDUCTIONS	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								997									
	Entreprise nouvelles (44. sexies)	986			Zone franche urbaine (44. octies A)	987			Zones de revitalisation rurales (44. quinquies)	138			342					
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981			Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989			Basins d'emploi à redynamiser (art. 44. duodécies)				350					
	Divers (dont ZFA NG (44. quaterdecies))	345			Investissements et souscriptions outre-mer	344			Créance due au report en arrière du déficit	346								
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G						Zone de développement prioritaire (44. septdecies)	993										
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS						Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		352	354		14 341							
DÉFICITS	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)								356									
	Déficits antérieurs reportables : *3.5.....31.7 dont imputés sur le résultat :									360								
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS						Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		370	372		14 341							

ANNEXE DÉCLARATION 2033-B

Désignation de l'entreprise : Société A.C PAIN

31/12/2023

Détail des réintégrations diverses		
Amendes et pénalités		
Total des réintégrations diverses		

Détail des déductions diverses		
Déductions diverses fond de solidarite		
Total des déductions diverses		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE

SOMMAIRE

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

DETAIL LIASSE 2033-A

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 204		19 761		10 557	53.42
21811000 INSTAL AGENC AMENAG BOULANG	40 700		40 000		700	1.75
21820000 MATRIEL TRANSPORT	4 900		4 900			
21830000 MATRIEL BUREAU ET INFORMATIQU	4 134		4 134			
28181100 AMORT AGENC AMENAG BOULANG	31 861		21 276		10 585	49.75
28182000 AMORT MATRIEL DE TRANSPORT	4 900		4 900			
28183000 AMORT MATRIEL DE BUREAU	3 769		3 097		672	21.70
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 301		2 301			
27500000 DPOTS ET CAUTIONNEMENTS	2 301		2 301			
TOTAL I	11 505		22 062		10 557	47.85
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	786				786	
41100000 CLIENTS	786				786	
AUTRES CREANCES	13 925		10 885		3 040	27.93
40100000 FOURNISSEUR	258				258	
44566000 TVA SUR AUTRES BIENS & SERVICE	1 590		0		1 590	NS
44566010 TVA DED 10%	2				2	
44566050 TVA DED 5.5%	0				0	
44567000 CRDIT DE TVA A REPORTER	1 974		633		1 341	211.85
44571000 TVA COLLECTE A 10%	0		0		0	
44571200 TVA COLLECTEE 20%	0				0	
44571500 TVA COLLECTEE A 5.5%	0		0		0	261.54
45500200 C-C-A BOUTAYEB AYOUB			152		152	100.00
46701000 YUMM	10 100		10 100			
DISPONIBILITES	1 341		3 362		2 021	60.12
51201000 COMPTE EXCEDENT PRO	2		2			
51211200 CAISSE D'EPARGNE	1 338		2 091		752	35.98
53101000 CAISSE BOULANG			1 269		1 269	100.00
TOTAL II	16 052		14 247		1 805	12.67
TOTAL GENERAL	27 556		36 309		8 752	24.11

DETAIL LIASSE 2033-A

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAL SOCIAL OU INDIVIDUEL		500		500		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPEL VERS		500		500		
RESERVE LEGALE		50		50		
10611000 RSERVE LGALE		50		50		
REPORT A NOUVEAU		19 523		26 546	7 024	26.46
11000000 REPORT A NOUVEAU CRDIT		19 523		26 546	7 024	26.46
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		14 341		7 024	7 317	104.17
TOTAL I		5 732		20 073	14 341	71.44
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		10 799		9 158	1 641	17.91
40100000 FOURNISSEUR		10 799		9 158	1 641	17.91
DETTES FISCALES ET SOCIALES		10 709		7 078	3 630	51.29
42100000 PERSONNEL RMUNRATIONS DUES		5 618		3 210	2 408	75.01
42820000 DETTES PROV P/ CONGS PAYS		1 566		408	1 157	283.26
43100000 SCURIT SOCIALE		434		390	43	11.15
43110000 TAXE APPRENTISSAGE		1			1	
43122000 ASSURANCE CHOMAGE		85		85		
43730000 CAISSE RETRAITE NON CADRE		58		58	0	0.02
43810000 TAXE D'APPRENTISSAGE		178		178		
43820000 TAXE FORMATION CONT		199		178	21	11.79
44230000 RETENUES ET PLRV / DISTRIB		2 571		2 571		
44562000 TVA SUR IMMOBILISATIONS		0		0		
COMPTES COURANTS D'ASSOCIES		317			317	
45500200 C-C-A BOUTAYEB AYOUB		105			105	
45500300 CCA CHAHIN		213			213	
TOTAL III		21 825		16 236	5 588	34.42
TOTAL GENERAL		27 556		36 309	8 752	24.11

DETAIL LIASSE 2033-B

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%	
VENTES DE MARCHANDISES	54	121	4	350	49	772	NS
70705000 VENTES MARCHAND 5.5% BOULANG	54	121	4	350	49	772	NS
PRODUCTION VENDUE DE BIENS			1	200	1	200	100.00
70900000 RABAIS RISTOURNE ACCORDE			1	200	1	200	100.00
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	3	399			3	399	
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	3	399			3	399	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	18	833			18	833	
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	18	833			18	833	
AUTRES PRODUITS	9	180	8	000	1	180	14.75
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	9	180	0		9	180	NS
79190000 REMBOURSEMENTS ASSURANCES			8	000	8	000	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	85	534	13	550	71	984	531.27
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	31	130	16		31	114	NS
60100000 ACHATS MATIERES PREMIERES	2	811			2	811	
60100200 ACHAT MATIERE 1ER 20%	1	035			1	035	
60100500 ACHAT MAT 1ER 5.5%	24	126			24	126	
60101000 ACHATS MAT PREMIERE BOULANGERI	2	626			2	626	
60220000 FOURNITURES CONSOMMABLE	483		16		467		NS
60800000 FRAIS ACCESSOIRES ACHAT	49				49		
AUTRES CHARGES EXTERNES	28	206	6	705	21	501	320.68
60400000 PPRESTATION DE SERVICE	250				250		
60612000 ELECTRICIT	3	507			3	507	
60615000 CARBURANT	746		2	262	1	516	67.02
60631000 FOURNITURES D'ENTRETIEN	4		17		14		78.05
60632000 FOURNITURE PETIT QUIPEMENT	765		1	124	359		31.97
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES			25		25		100.00
61321000 LOCATION IMMO BOULANG	14	558			14	558	
61400000 CHARGES LOCATIVES	294				294		
61410000 CHG LOCATIVE BOULANG	1	470			1	470	
61558000 ENTRETIEN RPARATION DIVERS			147		147		100.00
61608100 ASSURANCES DCES S/EMPRUNT			109		109		100.00
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	772		616		156		25.33
61610100 PREFILOC CAPITAL	962				962		
61630000 ASSURANCES TRANSPORT	682		486		197		40.51
62210300 COMISSION SUMUP	385				385		
62260100 HONORAIRES COMPTABLES	2	140	602		1	538	255.57
62270000 FRAIS D'ACTES CONTENTIEUX	499				499		
62310000 ANNONCES & INSERTIONS			356		356		100.00
62510000 VOYAGES & DPLACEMENTS	23		144		121		84.09
62570000 RCEPTIONS	23		104		81		77.75
62620000 TLPHONE	819		461		358		77.80
62780000 AUTRES SERVICES BANCAIRES	306		250		56		22.28
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	721		579		142		24.48
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	6				6		
63330000 PART. EMPLOYEUR FORM. PROFESSI	7				7		
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE - CFE	708		579		129		22.28

DETAIL LIASSE 2033-B

	Exercice N 31/12/2023	12	Exercice N-1 31/12/2022	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	27 899		2 016		25 883	NS
64100000 RMUNRATION DU PERSONNEL	26 657		2 016		24 641	NS
64120000 VARIATION CONGS A PAYER	1 157				1 157	
64140000 INDEMNITS AVANTAGES DIVERS	85				85	
CHARGES SOCIALES	656		52		604	NS
64500000 CHARGE SCUR. SOCIALE & PRVOY	395				395	
64502000 VARIATION CHARGES SOCIALES S/C	21				21	
64510000 COT URSSAF	34				34	
64512000 URSSAF	74		33		41	123.14
64520000 COT MUT ET PREV	932				932	
64522000 ASSURANCE CHOMAGE	188		85		103	121.57
64530000 COT RETRAITE	18		0		18	NS
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	11 257		11 206		51	0.46
68112000 DOTATION AMORT IMMO CORPORELLE	11 257		11 206		51	0.46
AUTRES CHARGES	6				6	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	6				6	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	99 875		20 573		79 301	385.46
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	14 341		7 024		7 317	104.17
2 - BENEFICE OU PERTE (Produits - Charges)	14 341		7 024		7 317	104.17

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
COMPTES DE PASSIF			
42820000 DETTES PROV P/ CONGS PAYS			1 565.55
01/01/2023 AN S.A.N.		408.48	
31/12/2023 EX Provisions pour congés payés		1 157.07	
43810000 TAXE D'APPRENTISSAGE			178.00
01/01/2023 AN S.A.N.		178.00	
43820000 TAXE FORMATION CONT			198.56
01/01/2023 AN S.A.N.		177.62	
31/12/2023 EX Provisions pour congés payés		20.94	

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Société A.C PAIN
12 SQ GUILLAUME APOLLINAIRE
34080 MONTPELLIER

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des 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.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 16 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	27 556 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	57 521 Euros
- Résultat net comptable,	(14 341) Euros

Fait à PEROLS
Le 03/05/2024

GREGORY CAMPOS
EXPERT COMPTABLE

Société A.C PAIN

12 SQ GUILLAUME APOLLINAIRE

34080 MONTPELLIER

DOSSIER FISCAL

A3CE EXPERTISE COMPTABLE

145 IMPASSE JOHN LOCKE

LE RAFALE

PEROLS

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le		01012023		et clos le		31122023		Régime simplifié d'imposition		x	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe								Régime réel normal			
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre											
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case											
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE											
Désignation de la société:						Adresse du siège social:					
Société A.C PAIN						12 SQ GUILLAUME APOLLINAIRE					
SIRET		8 3 1 3 0 3 6 2 3 0 0 0 2 7				34080 MONTPELLIER					
Adresse du principal établissement:						Ancienne adresse en cas de changement:					
REGIME FISCAL DES GROUPES											
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)											
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante											
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:											
						SIRET					
B ACTIVITE											
Activités exercées		BOULANGERIE ET BOULANGERIE PATISserie				Si vous avez changé d'activité, cochez la case					
C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)											
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal				Déficit		14 341			
Bénéfice imposable à 15%		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %									
2 Plus-values		PV à long terme imposables à 15%				PV à long terme imposables à 19%					
		Autres PV imposables à 19%				PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées (art. 238 quindecies)			
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations											
Entreprises nouvelles, art 44 sexies				Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A				Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies			
Reprise d'entreprise en difficulté art 44 septies				Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies				Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies			
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies				Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A				Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies			
Société d'investissement immobilier cotée				Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies				Autres dispositifs			
				Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %			
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :		dans le secteur productif, art. 244 quater W									
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)											
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt											
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.											
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)											
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%											
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)											
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%											
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE											
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI		x		NON		Si oui, indication du logiciel utilisé		CEGID	
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liassés fiscaux sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.											
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:						Nom et adresse du conseil:					
A3CE EXPERTISE COMPTABLE 145 IMPASSE JOHN LOCKE LE RAFALE 34470 PEROLS						Tél:					
OGA/OMGA		Viseur conventionné		(Cocher la case correspondante)		Identité du déclarant:					
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:						Date:		Lieu		MONTPELLIER	
						Qualité et nom du signataire:		PRESIDENT			
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné						Signature		BOUTAYEB AYOUB			
Examen de conformité fiscale (ECF)											

IMPOT SUR LES SOCIETES										N° 2065 bis 2024						
ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065																
I REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES																
Montant global brut des distributions (1)		payées par la société elle-même		a		payées par un établissement chargé du service des titres				b						
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)										c						
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées										d						
Montant des distributions										e						
autres que celles visées en (a),										f						
(b), (c) et (d) ci-dessus (3)										g						
										h						
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)										i						
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI										j						
Montant des revenus répartis (5)										Total (a à h)						
J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES																
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI)			Pour les S.A.R.L.		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.											
* SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants			Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit		Année au cours de laquelle le versement à été effectué.		Montant des sommes versées :									
							à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.		à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les					
1			2		3		4		Indemnités forfaitaires. 5		Rembours-ements. 6		Indemnités forfaitaires. 7		Rembour-sements. 8	
K DIVERS																
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)																
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																
L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION																
REMUNERATIONS																
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)																
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)																
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES À								0 %		15 %		19 %				
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice																
MVLT imputée sur les PVLt de l'exercice																
MVLT réalisée au cours de l'exercice																
MVLT restant à reporter																
M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS																
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice																
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice																

Désignation de l'entreprise : Société A.C PAIN												Néant ☐ *	
I	IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *		
ACTIF IMMOBILISÉ											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	40 000	452	700	454		456	40 700		40 700		
	Matériel de transport	460	4 900	462		464		466	4 900		4 900		
	Autres immobilisations corporelles	470	4 134	472		474		476	4 134		4 134		
Immobilisations financières		480	2 301	482		484		486	2 301		2 301		
TOTAL		490	51 334	492	700	494		496	52 034		52 034		
II	AMORTISSEMENTS		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				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
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	21 276	542	10 585	544		546	31 861				
	Matériel de transport	550	4 900	552		554		556	4 900				
	Autres immobilisations corporelles	560	3 097	562	672	564		566	3 769				
TOTAL			570	29 273	572	11 257	574		576	40 530			
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% 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 *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
	①	②	③	④	Court terme * ⑤	Long terme							
						19 % ⑥		15 % ou 12,8 % ⑦		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 n° 2033-NOT.

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

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Désignation de l'entreprise : Société A.C PAIN

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 matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (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		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits imputés			983	
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)	982	35 317	Déficits reportables	984 35 317
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis		Déficits de l'exercice	860 14 341
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter		Total des déficits restant à reporter (870=984+860)	870 49 658

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 obligatoire de l'exploitant (Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT)	380	
- dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	3 657
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	6 450
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 17 octies du CGI	397	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE DÉCLARATION 2033-D

Désignation de l'entreprise : Société A.C PAIN

31/12/2023

[illegible]

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

5

Désignation de l'entreprise : Société A.C PAIN				Néant ☒ *			
Exercice ouvert le : 01/01/2023		et clos le : 31/12/2023		Durée en nombre de mois		1	2
DECLARATION DES EFFECTIFS							
Effectif moyen du personnel * :				376			
dont apprentis				657			
dont handicapés				651			
Effectifs affectés à l'activité artisanale				861			
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE							
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE							
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				108			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				118			
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				119			
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				105			
TOTAL 1				106			
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée							
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				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 2				144			
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)							
Achats				121			
Variation négative des stocks				145			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des 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 quotes-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'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				150			
TOTAL 3				152			
IV- Valeur ajoutée produite							
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)		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 formulaire 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 mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD							
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case			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			024			160	
Date de cessation			186				
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.							
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.							

N° de dépôt

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

1
1

(1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE

31122023

N° SIRET

83130362300027

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

Société A.C PAIN

ADRESSE (voie)

12 SQ GUILLAUME APOLLINAIRE

CODE POSTAL

34080

VILLE

MONTPELLIER

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	500

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

M

Nom de famille

NEDJAI

Prénom(s)

CHAHIN

Nom d'usage

% de détention

50.00

Nb de parts ou actions

250

Naissance :

Date

230202

N° Département

76

Commune

ROUEN

Pays

FR

Adresse :

N°

166

Voie

RUE GANYMEDE

Code postal

76000

Commune

ROUEN

Pays

France

Titre (2)

M

Nom de famille

BOUTAYEB

Prénom(s)

AYOUB

Nom d'usage

% de détention

50.00

Nb de parts ou actions

250

Naissance :

Date

060393

N° Département

Commune

ASILAH

Pays

MA

Adresse :

N°

52

Voie

RUE CALLISTO

Code postal

34990

Commune

JUVIGNAC

Pays

France

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

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

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

Société A.C PAIN

12 SQ GUILLAUME APOLLINAIRE

34080 MONTPELLIER

DOSSIER DE GESTION

A3CE EXPERTISE COMPTABLE

145 IMPASSE JOHN LOCKE

LE RAFALE

PEROLS