

Bordereau attestant l'exactitude des informations - EVRY - 7801 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 04/12/2024 - 24479 - 2010 B 01250 - 521 784 942 - CONSTRUCTION CARLOS
BEATRIZ



SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DU CONSEIL RÉGIONAL DE L'ORDRE DE PARIS ÎLE DE FRANCE
SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES INSCRITE À LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE PARIS

SARL CONSTRUCTION CARLOS BEATRIZ

28 Rue du Chenet

91490 MILLY LA FORET

52178494200034

4120A

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

*21 pages certifiées
en forme*



Construction Carlos Beatriz
BTP et Construction
28 rue du Chenet - 91490 MILLY LA FORET
contact@co2p.ovh - Tél. 06 35 53 36 26
Siret : 52178494200034 R.C.S Evry
SARL au capital de 300 000€ APE : 4120A

Siège social : 22, Rue Jateau - 77127 THIBESAIN1
Bureaux (Ses RDV) : 40, Rue de Liège - 75008 PARIS
Tél. : 01 64 13 47 10
contact@safir.fr

SARL au capital de 405 000€ - Siret 479 511 719 00029 - Code NAF : 6920Z - N° de TVA intracommunautaire : FR46 479 511 719

Etats financiers au 31/03/2024

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/03/2024			31/03/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 133	1 133		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	103 503	101 271	2 232	4 904
	Autres immobilisations corporelles	47 817	32 098	15 719	14 344
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	66 200		66 200	66 000	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	170		170	170	
TOTAL (II)		218 823	134 502	84 321	85 418
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	19 715		19 715	10 465
	En-cours de production de biens	8 050		8 050	
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	30 000		30 000	546
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	283 711		283 711	311 816
	Autres créances	148 029		148 029	158 458
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	107 736		107 736	223 615	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	597 242		597 242	704 900
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		816 065	134 502	681 563	790 318

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2024

31/03/2023

		31/03/2024	31/03/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	300 000	300 000
	RESERVES		
	Réserve légale	30 000	30 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	181 571	174 994
	Résultat de l'exercice	(1 376)	31 577
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	510 194	536 571
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	8 507	5 942
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 134	119 711
	Dettes fiscales et sociales	89 561	104 326
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	166	23 767	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes	171 369	253 747	
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	681 563	790 318	
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(1 376,21)	31 576,67
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		171 369	253 747
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Etats financiers au 31/03/2024

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **681 563** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 351 233** euros et un total **charges** de **1 352 609** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-1 376** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2023** et finit le **31/03/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

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

Provisions

Etat exprimé en euros

	Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/03/2024
			Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/03/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	170		170
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	283 711	283 711	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39	39	
	Impôts sur les bénéfices	7 099	7 099	
	Taxes sur la valeur ajoutée	29 424	29 424	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	111 467	111 467	
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		431 910	431 740	170
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	73 134	73 134		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 561	20 561		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	67 996	67 996		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 004	1 004		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	8 507	8 507		
Autres dettes	166	166			
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		171 369	171 369		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		8 507			

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/03/2024	31/03/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				

--

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/03/2024	31/03/2023	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

--

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2024

Total des Charges à payer		755
Dettes fiscales et sociales		755
<i>Etat, autres charges à payer</i>	755	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2024

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/03/2024

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		1 340 094
Production vendue Services		1 340 094
<i>Prestations de services 20%</i>	628 443	
<i>Prestations de services 10%</i>	559 121	
<i>Prestat.services auto-liquidée</i>	152 029	
<i>Locations diverses</i>	500	
Chiffre d'affaires par marché géographique		1 340 094
Chiffre d'affaires FRANCE		1 340 094
<i>Prestations de services 20%</i>	628 443	
<i>Prestations de services 10%</i>	559 121	
<i>Prestat.services auto-liquidée</i>	152 029	
<i>Locations diverses</i>	500	

Produits et Charges exceptionnels au 31/03/2024

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
671200 - Pénalités et amendes	2 093	
Totalisation	2 093	

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/03/2024

TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	
TOTAL	

--

Détermination du Résultat Fiscal

Etat exprimé en euros

31/03/2024

REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice		
	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R.		
	Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement)		
	Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles		
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI		
	Taxe sur les véhicules des sociétés		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
	Provisions et charges à payer non déductibles		
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs		
	Amendes et pénalités	2 093	
	Charges financières		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI		
	Impôts sur les sociétés	2 124	
	Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR)		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %		
	Plus values nettes à court terme		
Plus-values soumises au régime de fusions			
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC			
Réintégrations diverses	11 645		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage			
	TOTAL I	15 862	
DEDUCTIONS	Perte comptable de l'exercice		1 376
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE		
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés...		
	Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR)		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0%		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19%		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs		
	Autres plus-values imposées au taux de 19%		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée		
	Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 %		
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer		
Majoration d'amortissements			
Abattement sur le bénéfice et exonérations			
Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC			
Déductions diverses		323	
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage			
	TOTAL II		1 699
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
TOTAUX		15 862	1 699
RESULTAT FISCAL	BENEFICE (Col 1) PERTE (Col 2)	14 162	

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Etat exprimé en euros	31/03/2024	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		2 517		2 517
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		(2 093)		(2 093)
RESULTAT COMPTABLE		425		425

(1) après retraitements fiscaux.

--

Capital social

Etat exprimé en euros		31/03/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		30 000,00	10,0000	300 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		30 000,00	10,0000	300 000,00

Effectif moyen

		31/03/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés		1	
	Ouvriers		9	
	TOTAL		10	

CONSTRUCTION CARLOS BEATRIZ

Société A Responsabilité Limitée

au capital de 100 000,00 Euros

Siège social : 28, rue du Chenet

91490 MILLY LA FORET

R.C.S d' EVRY 521 784 942

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DE L' ASSOCIE UNIQUE DU 30/09/2024

Le trente septembre deux mille vingt-quatre, à dix heures,

Monsieur Antonio Carlos DA CUNHA ARAUJO, demeurant 5 rue de l' Ormoise
91720 MAISSE,

Propriétaire de la totalité des 10 000 parts de 10 euros composant le capital
social de la société CONSTRUCTION CARLOS BEATRIZ SARL,
Seul gérant de ladite société,

A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

- Approbation des comptes de l' exercice clos le 31/03/2024,
- Affectation du résultat de cet exercice,

- Mention des conventions visées à l' article L223-19 du Code de Commerce,
- Pouvoirs en vue des formalités.

PREMIERE RESOLUTION

L'associé unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31/03/2024 tels qu' il les a établis, lesquels font apparaître un déficit comptable net de 1 376,21 €.

DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice clos le 31/03/2024 s'élevant à 1 376,21 € :

Résultat de l' exercice :	- 1 376,21 euros
Report à nouveau :	206 570,52 euros

Total à affecter :	205 194,31 euros
Dividendes :	25 000,00 euros
Report à nouveau :	180 194,31 euros

Total affecté :	205 194,31 euros

Le montant des dividendes distribués représente un dividende unitaire net de 2,5 euros pour chacune des 10 000 parts.

Conformément au 2° de l' article 158.3 du CGI, ce dividende est éligible à l' abattement de 40% compensant, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, la suppression de l' avoir fiscal.

Conformément aux dispositions de l' article 243 bis du Code Général des Impôts, vous trouverez ci-dessous le tableau récapitulatif des dividendes distribués au cours des trois derniers exercices :

<u>EXERCICE</u>	<u>DIVIDENDES BRUTS</u>	<u>DIVIDENDES NETS</u>
2022/2023	25 000 €	20 700 €
2021/2022	25 000 €	20 700 €
2021/2020	25 000 €	20 700 €

TROISIEME RESOLUTION

L' associé unique approuve les opérations intervenues entre lui-même et la société au cours de l' exercice écoulé, telles qu' elles résultent du rapport spécial sur les conventions visées à l' article L.223-19 du code de commerce.

QUATRIEME RESOLUTION

L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent registre à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

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

Antonio Carlos DA CUNHA ARAUJO

Associé unique gérant

Construction Carlos Beatriz
BTP et Construction
28 rue de Copenhague - 93100 MILLY LA FORET
contact : 06 35 53 11 11
Siret : 521 942 00034 R.C.S
SARL au capital de 100 000€ APE

