

Désignation de l'entreprise SAS VO DESIGN		Lieu Dit Baccade		Néant <input type="checkbox"/>			
Adresse de l'entreprise		32130 CAZAUX SAVES					
SIRET		8 0 5 1 7 0 4 9 5 0 0 0 1 6		Durée de l'exercice en nombre de mois * 12			
				Durée de l'exercice précédent * 12			
				Exercice N clos le 31122023			
				Exercice N-1 clos le 31122022			
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2			
		Net 3		Net 4			
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014		016			
	Immobilisations corporelles*	028	31 597	030	18 229	13 368	13 863
	Immobilisations financières* (1)	040	578 400	042		578 400	570 400
	Total I (5)	044	609 997	048	18 229	591 768	584 263
STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
	Marchandises *	060		062			
ACTIF CIRCULANT	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			830
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés* Autres* (3)	068	36 394	070		36 394	
		072	279 275	074		279 275	11 948
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	270 116	086		270 116	9 254
Charges constatées d'avance *	092		094				
Total II	096	585 785	098		585 785	22 032	
Total général (I + II)	110	1 195 782	112	18 229	1 177 553	606 295	
PASSIF				Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		120	7 500		7 500
	Ecart de réévaluation	124		124			
	Réserve légale	126		126	1 000		1 000
	Réserves réglementées*	130		130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* (31))	132		132	320 128		261 816
	Report à nouveau	134		134			
	Résultat de l'exercice	136		136	118 223		58 312
	Subventions d'investissement	137		137			
Provisions réglementées	140		140				
Total I	142		142	446 851		328 628	
Provisions pour risques et charges	154		154				
Total II	154		154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		156	646 291		130 926
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		166	14 874		11 989
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA (169))	172		172	62 878		120 702
	Comptes courants d'associés	173		173	6 660		14 051
	Autres dettes	175		175			
Produits constatés d'avance	174		174				
Total III	176		176	730 702		277 667	
Total général (I + II + III)	180		180	1 177 553		606 295	
RENOVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		375 711
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		14 704
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		2 000

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: SAS VO DESIGN		Exercice N clos le 31122023		Exercice N-1 clos le 31122022		Néant <input type="checkbox"/>		
A - RÉSULTAT COMPTABLE										
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210						
	Production vendue { biens / services * } dont export et livraisons / intracommunautaires	215		214						
		217		218	223 778		247 839			
		Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222						
	Production immobilisée *			224						
	Subventions d'exploitation reçues			226						
Autres produits				230	2 344		6 729			
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	226 122		254 568			
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						
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			240						
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242	77 395		72 205			
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE*)	243	730	244	8 404		8 675			
	Rémunérations du personnel *			250	117 434		128 146			
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252	54 705		59 056			
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, I-2°, al.3 du CGI)	255		254	5 199		5 007			
	Dotations aux provisions			256						
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger* / dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259		262	28		6			
	Total des charges d'exploitation (II)				264	263 165		273 096		
I - RÉSULTAT D'EXPLOITATION				270	(37 042)		(18 528)			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers (III)			280	166 205		100 000			
	Produits exceptionnels (IV)			290	5 625					
	Charges financières (V)			294	11 909		7 102			
	Charges exceptionnelles (VI)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347		300	4 656		16 059		
		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	118 223		58 312		
B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 2 / le déficit comptable col. 2				312	118 223	314				
RÉINTEGRATIONS	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-SD)			324	254					
	Divers*, dont intérêts excédentaires des optes-ets d'associés	247		330	9 664					
	écarts de valeurs liquidatives sur OPC*		248							
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))		249		251					
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998						
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999						
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997						
DÉDUCTIONS	Entreprises nouvelles (41, sexies)	986		989						
	Jeune entreprise innovante (44, sexies A)		989							
	Zone de revitalisation rurales (44, quinquies)			138						
	Reprise d'entreprises en difficulté (44, septies)	981		991						
	Bassins d'emploi à dynamiser (art. 44 duodécies)			992						
	ZFA NG (44 quatuordecies)	345		344						
	Investissements et souscriptions outre-mer			993						
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987		127						
	Zones de développement prioritaire (art. 44 septuagésimes)									
	Zones de restructuration de la défense (44 septuagésimes)									
DÉDUCTIONS	Créance due au report en arrière du déficit	346		655						
	Dédution exceptionnelle (art 39 decies)			655						
	Dédution exceptionnelle (art 39 decies B)	643		645						
	Dédution exceptionnelle (art 39 decies C)	648		649						
DÉDUCTIONS	Dédution exceptionnelle (art 39 decies D)			641						
	Dédution exceptionnelle simulateur de conduite			641						
	Dédution exceptionnelle (art 39 decies E)			647						
	Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)			990						
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2				352		354	34 859			
Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)				356						
Déficits antérieurs reportables : * 31 742 dont imputés sur le résultat :				360						
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2				370		372	34 859			

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

Etats financiers au 31/12/2023

Annexes

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL



Règles et Méthodes Comptables

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 **1 177 553 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 397 953 euros** et un total **charges de 279 730 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 118 223 euros**.

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

Faits caractéristiques de l'exercice

La société a constituée une filiale SARL LE MOULIN détenue à 80% pour un montant de **8 000€**.

Règles et méthodes comptables

PCG art. 833-1, 833-2/1

Les comptes sociaux de la société sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- 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 du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations incorporelles

PCG art. 833-3/1 à 833-3/3 et 833-5/4

Ce poste comprend pour l'essentiel :

- les logiciels comptabilisés à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production,
- les fonds commerciaux acquis
- les frais de développement qui sont immobilisés s'ils satisfont aux conditions précises d'activation.

Règles et Méthodes Comptables

Les immobilisations incorporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production. Le coût d'acquisition comprend le prix d'achat, ainsi que tous les coûts directement attribuables à l'acquisition des actifs concernés.

Amortissement

Les fonds commerciaux et les immobilisations en cours ne sont pas amortis. La durée d'utilisation généralement retenue pour le calcul de l'amortissement, selon le mode linéaire, est :

- pour les logiciels : entre 1 et 3 ans

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Amortissement

L'amortissement est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. À ce titre, le mode linéaire est en général retenu sur les durées suivantes :

- Constructions et agencements : 25 – 40 ans
- Installations techniques, matériel et-outillage industriels : 5 – 7 ans
- Installations générales, agencements et aménagements : 5 – 7 ans
- Matériel de transport et de bureau, mobilier : 3 – 5 ans –

Titres immobilisés

PCG Art. 831-2/20 et 832-7

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Disponibilités

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

Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES		Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
	Frais d'établissement et de développement					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					

CORPORELLES		Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	1 350	4 704			6 054
	Instal technique, matériel outillage Industriels	1 283				1 283
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport	19 487				19 487
	Matériel de bureau, mobilier	4 773				4 773
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 893	4 704			31 597

FINANCIERES		Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	570 000	10 000		2 000	578 000
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	400				400
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	570 400	10 000		2 000	578 400

	TOTAL	597 293	14 704		2 000	609 997
--	--------------	---------	--------	--	-------	---------

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

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	798	452		1 250
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	39	257		295
Autres instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	9 023	3 897		12 920
Matériel de bureau, mobilier	3 171	593		3 764
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 030	5 199		18 229
TOTAL	13 030	5 199		18 229

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	5 808	3 362	2 446	72,74
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 980	10 380	(8 400)	80,92
Dettes fiscales et sociales	10 243	69 865	(59 623)	85,34
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	18 031	83 608	(65 577)	-78,43



Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	36 394		36 394	
Autres créances		1 410	(1 410)	100,0
TOTAL	36 394	1 410	34 984	N/S



Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	400		400
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	36 394	36 394	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	650	650	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	276 825	276 825	
	Débiteurs divers	1 800	1 800	
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		316 069	315 669	400
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	403 484	327 773	75 711	
	Emprunts et dettes financières divers (1)(2)		(300 000)		300 000
	Fournisseurs et comptes rattachés	14 874	14 874		
	Personnel et comptes rattachés	6 233	6 233		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 682	34 682		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 496	15 496		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 467	6 467		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	249 467	249 467		
Autres dettes					
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		730 702	354 992	75 711	300 000
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	27 442			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	852			

Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		7 500,00	1,0000	7 500,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		7 500,00	1,0000	7 500,00

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

Engagements financiers

	31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Filiales et participations

	31/12/2023	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SAS 2B DESIGN		568 978	100,00	71 151
SARL LE MOULIN		17 020	80,00	(27 020)
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

--