SARL ABEP AGENCY

75 RUE DE LOURMEL

75015 PARIS

COMPTES ANNUELS 2023

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023



COGEP COSNE COURS SUR LOIRE

MAIL DES MARINIERS
58200 COSNE COURS SUR LOIRE

03 86 28 29 23

Sommaire

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Attestation de présentation des comptes	1
----- Etats de synthèse -----	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de Résultat 1/2	5
Compte de Résultat 2/2	6
----- Etats détaillés -----	7
Détail de l'Actif	8
Détail du Passif	9
Détail du Compte de Résultat	10
Soldes Intermédiaires de Gestion	12
----- Liasse fiscale -----	13
BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés	14
BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés	15
BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés	16
BIC-RS 2033 A - Bilan	17
BIC-RS 2033 B - Compte de résultat	18
2033B - Divers à réintégrer	19
BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements	20
2033C - Détail du cadre III, plus & moins values	21
BIC-RS 2033 D - Provisions Déficits	22
BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée	23
BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /1	24
BIC-RS 2033 G - Filiales et participations /1	25

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en **euros**

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL ABEP AGENCY** relatifs à l'exercice du **01/10/2022** au **30/09/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**103 261**	euros
Chiffre d'affaires :	**141 656**	euros
Résultat net comptable :	**14 667**	euros

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.

Fait à COSNE COURS SUR LOIRE
Le 22/02/2024

CREVAN Catherine

Expert comptable

COMPTES ANNUELS 2023

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

ETATS DE SYNTHESE



COGEP

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**	30/09/2023 Brut	30/09/2023 Amort. et Dépréc.	30/09/2023 Net	30/09/2022 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	20 719	2 156	18 563	4 532
Installations techniques,mat. et outillage indus.	555	455	100	285
Autres immobilisations corporelles	2 737	2 406	330	895
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	521		521	515
TOTAL (II)	**24 532**	**5 017**	**19 515**	**6 227**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	13 040		13 040	18 282
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	55 995		55 995	36 036
Autres créances	13 220		13 220	82
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	1 058		1 058	10 152
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	433		433	1 067
TOTAL (III)	**83 746**		**83 746**	**65 619**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**108 278**	**5 017**	**103 261**	**71 846**
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			521	515
(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2023	30/09/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	4 000	4 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	400	400
	Réserves statutaires ou contractuelles	2 193	2 193
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	6 999	21 862
	Résultat de l'exercice	**14 667**	**(14 864)**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**28 258**	**13 592**
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)	500	3 405
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 420	3 859
	Dettes fiscales et sociales	7 154	8 679
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	61 928	
	Produits constatés d'avance (1)		42 311
	Total des dettes	**75 003**	**58 255**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**103 261**	**71 846**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	14 666,55	(14 863,58)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	75 003	58 255
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	30/09/2023 12 mois	30/09/2022 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	241		241	3 540
	Production vendue (Services et Travaux)	141 415		141 415	75 610
	Montant net du chiffre d'affaires	**141 656**		**141 656**	**79 151**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 033	3 063
	Autres produits			12	1
	Total des produits d'exploitation (1)			**142 701**	**82 214**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			49 651	39 564
	Variation de stock			5 242	(13 096)
	Autres achats et charges externes			70 053	67 525
	Impôts, taxes et versements assimilés			564	575
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 154	1 499
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			191	966
	Total des charges d'exploitation (2)			**127 854**	**97 033**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**14 847**	**(14 819)**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2023	30/09/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**14 847**	**(14 819)**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER		
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**14 847**	**(14 819)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	720	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**720**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	180	45
	Sur opérations en capital	720	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**900**	**45**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(180)**	**(45)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	**143 421**	**82 214**
	TOTAL DES CHARGES	**128 754**	**97 078**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**14 667**	**(14 864)**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

COMPTES ANNUELS 2023

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

ETATS DETAILLES



COGEP

Détail de l'Actif

Etat exprimé en **euros**		01/10/2022 30/09/2023 (12 mois)		01/10/2021 30/09/2022 (12 mois)		Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		**19 514,76**	***18,90***	**6 226,95**	***8,67***	**13 287,81**	***213,39***
Constructions		**18 563,39**	***17,98***	**4 532,47**	***6,31***	**14 030,92**	***309,56***
21311000	Atelier - Jussy le Chaudrier	15 435,84	*14,95*			15 435,84	
21350000	Installations générales - agen	5 283,32	*5,12*	5 283,32	*7,35*		
28131100	Amort. Atelier	(518,81)	*-0,50*			(518,81)	
28135000	Amort. agencements construction	(1 636,96)	*-1,59*	(750,85)	*-1,05*	(886,11)	*-118,01*
Installations techniques, matériel et outillage		**99,69**	***0,10***	**284,66**	***0,40***	**(184,97)**	***-64,98***
21540000	Matériels industriels	554,92	*0,54*	554,92	*0,77*		
28154000	Amort. Matériels industriels	(455,23)	*-0,44*	(270,26)	*-0,38*	(184,97)	*-68,44*
Autres immobilisations corporelles		**330,48**	***0,32***	**894,62**	***1,25***	**(564,14)**	***-63,06***
21820000	Matériel de transport	212,06	*0,21*	11 063,39	*15,40*	(10 851,33)	*-98,08*
21830000	Matériel de bureau	2 524,90	*2,45*	2 524,90	*3,51*		
28182000	Amort. Matériel de transport	(212,06)	*-0,21*	(11 063,39)	*-15,40*	10 851,33	*98,08*
28183000	Amort. Mat. bureau & informatique	(2 194,42)	*-2,13*	(1 630,28)	*-2,27*	(564,14)	*-34,60*
Autres immobilisations financières		**521,20**	***0,50***	**515,20**	***0,72***	**6,00**	***1,16***
27500000	Dépôts et cautionnements	400,00	*0,39*	400,00	*0,56*		
27511000	Dépôt de garantie SDM	121,20	*0,12*	115,20	*0,16*	6,00	*5,21*
TOTAL III - Actif Circulant NET		**83 746,14**	***81,10***	**65 619,15**	***91,33***	**18 126,99**	***27,62***
Matières premières, approvisionnements		**13 040,00**	***12,63***	**18 282,00**	***25,45***	**(5 242,00)**	***-28,67***
31000000	Stocks matières premières	13 040,00	*12,63*	18 282,00	*25,45*	(5 242,00)	*-28,67*
Créances clients et comptes rattachés		**55 995,36**	***54,23***	**36 036,19**	***50,16***	**19 959,17**	***55,39***
041D	Collectif clients débiteurs	55 995,36	*54,23*	36 036,19	*50,16*	19 959,17	*55,39*
Autres créances		**13 220,07**	***12,80***	**82,40**	***0,11***	**13 137,67**	***N/S***
44583000	Remb. de taxes/CA demandé	3 610,00	*3,50*			3 610,00	
44586000	TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	108,00	*0,10*	82,40	*0,11*	25,60	*31,07*
44587000	Taxe sur le CA Fact.à établir.	6 972,71	*6,75*			6 972,71	
45520000	C/C MANTELET Adelina	2 529,36	*2,45*			2 529,36	
Disponibilités		**1 058,04**	***1,02***	**10 151,89**	***14,13***	**(9 093,85)**	***-89,58***
51220000	OLKYPAY	932,30	*0,90*	8 683,92	*12,09*	(7 751,62)	*-89,26*
51230000	OLKYPAY - CB	125,74	*0,12*	1 467,97	*2,04*	(1 342,23)	*-91,43*
Charges constatées d'avance		**432,67**	***0,42***	**1 066,67**	***1,48***	**(634,00)**	***-59,44***
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	432,67	*0,42*	1 066,67	*1,48*	(634,00)	*-59,44*
TOTAL DU BILAN ACTIF		**103 260,90**	***100,00***	**71 846,10**	***100,00***	**31 414,80**	***43,73***

Détail du Passif

Etat exprimé en **euros**		01/10/2022 30/09/2023 12 mois		01/10/2021 30/09/2022 12 mois		Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres		**28 258,10**	*27,37*	**13 591,55**	*18,92*	**14 666,55**	*107,91*
Capital Social ou individuel		**4 000,00**	*3,87*	**4 000,00**	*5,57*		
10130000	CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	4 000,00	*3,87*	4 000,00	*5,57*		
Réserve légale		**400,00**	*0,39*	**400,00**	*0,56*		
10611000	RESERVE LEGALE	400,00	*0,39*	400,00	*0,56*		
Réserves statutaires ou contractuelles		**2 192,94**	*2,12*	**2 192,94**	*3,05*		
10630000	RESERVE STATUTAIRE	2 192,94	*2,12*	2 192,94	*3,05*		
Report à nouveau		**6 998,61**	*6,78*	**21 862,19**	*30,43*	**(14 863,58)**	*-67,99*
11000000	REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITE	6 998,61	*6,78*	21 862,19	*30,43*	(14 863,58)	*-67,99*
Résultat de l'exercice		**14 666,55**	*14,20*	**(14 863,58)**	*-20,69*	**29 530,13**	*198,67*
TOTAL II - Autres fonds propres							
TOTAL III - Total des Provisions							
TOTAL IV - Total des dettes		**75 002,80**	*72,63*	**58 254,55**	*81,08*	**16 748,25**	*28,75*
Emprunts et dettes financières divers		**500,00**	*0,48*	**3 405,27**	*4,74*	**(2 905,27)**	*-85,32*
45510000	C/C KHAKHANASHVILI Shalva	150,00	*0,15*	150,00	*0,21*		
45520000	C/C MANTELET Adelina			2 805,27	*3,90*	(2 805,27)	*-100,00*
45540000	C/C MUKHAMETOV Rustem	350,00	*0,34*	450,00	*0,63*	(100,00)	*-22,22*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**5 420,33**	*5,25*	**3 859,04**	*5,37*	**1 561,29**	*40,46*
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	4 772,33	*4,62*	3 364,64	*4,68*	1 407,69	*41,84*
40810000	FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENU	648,00	*0,63*	494,40	*0,69*	153,60	*31,07*
Dettes fiscales et sociales		**7 154,07**	*6,93*	**8 679,30**	*12,08*	**(1 525,23)**	*-17,57*
44551000	TVA A DECAISSER	204,00	*0,20*	2 854,00	*3,97*	(2 650,00)	*-92,85*
44571100	TVA collectée 10.00 %	439,74	*0,43*	675,96	*0,94*	(236,22)	*-34,95*
44571200	TVA collectée 20.00 %	6 277,83	*6,08*	4 766,09	*6,63*	1 511,74	*31,72*
44860000	ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	232,50	*0,23*	383,25	*0,53*	(150,75)	*-39,33*
Autres dettes		**61 928,40**	*59,97*			**61 928,40**	
041C	Collectif clients créditeurs	1 229,15	*1,19*			1 229,15	
41980000	Clients R.R.R à établir	60 394,71	*58,49*			60 394,71	
46860000	Divers Charges à payer	304,54	*0,29*			304,54	
Produits constatés d'avance				**42 310,94**	*58,89*	**(42 310,94)**	*-100,00*
48700000	Produits constatés d'avance			42 310,94	*58,89*	(42 310,94)	*-100,00*
TOTAL DU BILAN PASSIF		**103 260,90**	*100,00*	**71 846,10**	*100,00*	**31 414,80**	*43,73*

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**		01/10/2022 30/09/2023 12 mois		01/10/2021 30/09/2022 12 mois		Variations	%
Total des produits d'exploitation		**142 701,00**	*100,74*	**82 214,42**	*103,87*	**60 486,58**	*73,57*
Ventes de marchandises							
Production vendue Biens		**240,99**	*0,17*	**3 540,49**	*4,47*	**(3 299,50)**	*-93,19*
Production vendue Biens FRANCE		**240,99**	*0,17*	**3 540,49**	*4,47*	**(3 299,50)**	*-93,19*
70110000	VENTES DE PLANTES 10%	115,99	*0,08*	3 487,50	*4,41*	(3 371,51)	*-96,67*
70120000	VENTES DE BOUQUETS 20%	125,00	*0,09*	52,99	*0,07*	72,01	*135,89*
Production vendue Services + Travaux		**141 415,28**	*99,83*	**75 610,34**	*95,53*	**65 804,94**	*87,03*
Production vendue Services FRANCE		**141 415,28**	*99,83*	**75 610,34**	*95,53*	**65 804,94**	*87,03*
70610000	PREST. DE SERV. FRANCE 20%	53 343,86	*37,66*	61 551,85	*77,77*	(8 207,99)	*-13,34*
70611000	PREST. DE SERV. FRANCE 10%	14 780,69	*10,43*	14 058,49	*17,76*	722,20	*5,14*
70692000	Prestations de services (intracom)	72 774,73	*51,37*			72 774,73	
70829200	Commissions et courtages (intracom)	516,00	*0,36*			516,00	
Montant net du chiffre d'affaires		**141 656,27**	*100,00*	**79 150,83**	*100,00*	**62 505,44**	*78,97*
Reprises sur provisions, transferts de charges		**1 033,22**	*0,73*	**3 063,09**	*3,87*	**(2 029,87)**	*-66,27*
79100000	TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITA	1 033,22	*0,73*	3 063,09	*3,87*	(2 029,87)	*-66,27*
Autres produits d'exploitation		**11,51**	*0,01*	**0,50**		**11,01**	*N/S*
75800000	PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	11,51	*0,01*	0,50		11,01	*N/S*
Total des charges d'exploitation		**127 854,45**	*90,26*	**97 033,00**	*122,59*	**30 821,45**	*31,76*
Achats de matières premières et autres appro.		**49 650,62**	*35,05*	**39 564,43**	*49,99*	**10 086,19**	*25,49*
60100000	ACHATS MAT. PREMIERES - FRANCE	15 407,33	*10,88*	24 332,67	*30,74*	(8 925,34)	*-36,68*
60190000	ACHATS MAT. PREMIERES - CEE	34 587,81	*24,42*	14 080,09	*17,79*	20 507,72	*145,65*
60195000	ACHATS MAT. PREMIERES - HORS CEE	16,69	*0,01*	678,69	*0,86*	(662,00)	*-97,54*
60260000	ACHATS EMBALLAGES			472,98	*0,60*	(472,98)	*-100,00*
60261900	Achat emballages Intracom	(361,21)	*-0,25*			(361,21)	
Variation de stocks approvisionnements		**5 242,00**	*3,70*	**(13 096,00)**	*-16,55*	**18 338,00**	*140,03*
60310000	Variat stocks Mat prem/fournitures	5 242,00	*3,70*	(13 096,00)	*-16,55*	18 338,00	*140,03*
Autres achats et charges externes		**70 052,55**	*49,45*	**67 524,51**	*85,31*	**2 528,04**	*3,74*
60400000	ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS	22 784,65	*16,08*	22 240,00	*28,10*	544,65	*2,45*
60610000	ELECTRICITE	239,90	*0,17*	466,53	*0,59*	(226,63)	*-48,58*
60614000	CARBURANTS	5 094,80	*3,60*	5 407,41	*6,83*	(312,61)	*-5,78*
60630000	ACHATS PETIT EQUIPEMENT	3 231,06	*2,28*	1 304,14	*1,65*	1 926,92	*147,75*
60639000	ACHAT PETIT EQUIPEMENT CEE	855,43	*0,60*			855,43	
60640000	ACHATS FOURN. ADMINISTRATIVES	500,54	*0,35*	492,07	*0,62*	8,47	*1,72*
60649000	Fournit administratives Intracom	33,99	*0,02*			33,99	
61100000	DEPENSES REFACTUREES	3 500,00	*2,47*	3 040,00	*3,84*	460,00	*15,13*
61220000	REDEVANCES CREDIT-BAIL	5 492,92	*3,88*			5 492,92	
61310000	LOCATION DE BUREAU	734,27	*0,52*	443,20	*0,56*	291,07	*65,67*
61320000	LOCATION DE BOUTIQUE	2 160,00	*1,52*	3 420,00	*4,32*	(1 260,00)	*-36,84*
61330000	LOCATION DE VOITURE	217,33	*0,15*	650,86	*0,82*	(433,53)	*-66,61*
61351000	LOCATIONS MAT. TECHNIQUE			1 065,00	*1,35*	(1 065,00)	*-100,00*
61400000	CHARGES LOCATIVES	688,61	*0,49*			688,61	
61500000	ENTRETIENS ET REPARATIONS	4 946,78	*3,49*	7 891,73	*9,97*	(2 944,95)	*-37,32*
61610000	ASSURANCES MULTIRISQUES	1 455,90	*1,03*	1 451,73	*1,83*	4,17	*0,29*
62220000	Commissions et courtages/vente	164,60	*0,12*			164,60	
62260000	HONORAIRES	4 115,00	*2,90*	2 497,00	*3,15*	1 618,00	*64,80*

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**		01/10/2022 30/09/2023 12 mois		01/10/2021 30/09/2022 12 mois		Variations	%
62270000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX			1 442,86	1,82	(1 442,86)	-100,00
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	556,00	0,39	1 904,00	2,41	(1 348,00)	-70,80
62330000	FOIRES ET EXPOSITIONS			350,00	0,44	(350,00)	-100,00
62340000	CADEAUX A LA CLIENTELE	73,75	0,05	218,63	0,28	(144,88)	-66,27
62391000	ANNONCES ET INSERTIONS CEE	1 672,40	1,18	1 383,33	1,75	289,07	20,90
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 039,85	3,56	4 886,46	6,17	153,39	3,14
62519000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS CEE	560,00	0,40	177,20	0,22	382,80	216,03
62571000	RECEPTIONS HOTELS	4 256,74	3,00	4 812,93	6,08	(556,19)	-11,56
62600000	FRAIS POSTAUX	858,65	0,61	1 178,12	1,49	(319,47)	-27,12
62780000	FRAIS BANCAIRES	794,38	0,56	801,31	1,01	(6,93)	-0,86
62789000	FRAIS BANCAIRES CEE	25,00	0,02			25,00	
Impôts, taxes et versements assimilés		**564,25**	**0,40**	**574,75**	**0,73**	**(10,50)**	**-1,83**
63511000	CET	309,25	0,22	370,75	0,47	(61,50)	-16,59
63514000	TVS	255,00	0,18	204,00	0,26	51,00	25,00
Dotation aux amortissements sur immobilisations		**2 154,03**	**1,52**	**1 499,31**	**1,89**	**654,72**	**43,67**
68112000	DOT. AMORT. IMMO. CORPORELLES	2 154,03	1,52	1 499,31	1,89	654,72	43,67
Autres charges de gestion courante		**191,00**	**0,13**	**966,00**	**1,22**	**(775,00)**	**-80,23**
65100000	REDEVANCES BREVETS, LICENCES	190,00	0,13			190,00	
65400000	PERTES /CREANCES IRRECOUVRABLES			966,00	1,22	(966,00)	-100,00
65800000	CHARGES DIV.GESTION COURANTE	1,00				1,00	
Résultat d'exploitation		**14 846,55**	**10,48**	**(14 818,58)**	**-18,72**	**29 665,13**	**200,19**
Total des produits financiers							
Total des charges financières							
Résultat financier							
Résultat courant avant impôts		**14 846,55**	**10,48**	**(14 818,58)**	**-18,72**	**29 665,13**	**200,19**
Total des produits exceptionnels		**720,00**	**0,51**			**720,00**	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**720,00**	**0,51**			**720,00**	
77560000	Produits cess. Immo. financière	720,00	0,51			720,00	
Total des charges exceptionnelles		**900,00**	**0,64**	**45,00**	**0,06**	**855,00**	**N/S**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**180,00**	**0,13**	**45,00**	**0,06**	**135,00**	**300,00**
67120000	PENALITES ET AMENDES	180,00	0,13	45,00	0,06	135,00	300,00
Charges exceptionnelles sur opération en capital		**720,00**	**0,51**			**720,00**	
67560000	VNC Immobilisation financière	720,00	0,51			720,00	
Résultat exceptionnel		**(180,00)**	**-0,13**	**(45,00)**	**-0,06**	**(135,00)**	**-300,00**
Résultat de l'exercice		**14 666,55**	**10,35**	**(14 863,58)**	**-18,78**	**29 530,13**	**198,67**

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en **euros**	01/10/2022 30/09/2023	12 mois	01/10/2021 30/09/2022	12 mois	Ecarts	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	**141 656**	*100,00*	**79 151**	*100,00*	**62 505**	*78,97*
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	141 656	*100,00*	79 151	*100,00*	62 505	*78,97*
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**141 656**	*100,00*	**79 151**	*100,00*	**62 505**	*78,97*
- Achats stockés approvisionnement	49 651	*35,05*	39 564	*49,99*	10 086	*25,49*
- Variation des stocks et approvisionnement	5 242	*3,70*	(13 096)	*-16,55*	18 338	*-140,0*
- Achats de sous-traitance directe	22 785	*16,08*	22 240	*28,10*	545	*2,45*
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	**63 979**	*45,16*	**30 442**	*38,46*	**33 537**	*110,16*
MARGES (Commerciale + Production)	**63 979**	*45,16*	**30 442**	*38,46*	**33 537**	*110,16*
- Achats non stockés (c)	9 956	*7,03*	7 670	*9,69*	2 286	*29,80*
- Autres charges externes (c)	37 312	*26,34*	37 614	*47,52*	(302)	*-0,80*
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	**124 945**	*88,20*	**93 993**	*118,75*	**30 952**	*32,93*
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	**16 711**	*11,80*	**(14 842)**	*-18,75*	**31 553**	*212,59*
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations						
- Autres impôts et taxes	564	*0,40*	575	*0,73*	(11)	*-1,83*
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**16 147**	*11,40*	**(15 417)**	*-19,48*	**31 564**	*204,74*
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	12	*0,01*	1		11	*N/S*
+ Transfert de charges d'exploitation	1 033	*0,73*	3 063	*3,87*	(2 030)	*-66,27*
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	2 154	*1,52*	1 499	*1,89*	655	*43,67*
- Autres charges de gestion courante	191	*0,13*	966	*1,22*	(775)	*-80,23*
RÉSULTAT EXPLOITATION	**14 847**	*10,48*	**(14 819)**	*-18,72*	**29 665**	*200,19*
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**14 847**	*10,48*	**(14 819)**	*-18,72*	**29 665**	*200,19*
Produits exceptionnels	720	*0,51*			720	
- Charges exceptionnelles	900	*0,64*	45	*0,06*	855	*N/S*
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**(180)**	*-0,13*	**(45)**	*-0,06*	**(135)**	*-300,0*
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**14 667**	*10,35*	**(14 864)**	*-18,78*	**29 530**	*198,67*

COMPTES ANNUELS 2023

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

LIASSE FISCALE



COGEP

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

Liberté·Égalité·Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2065-SD
(2023)

Direction Générale des Finances Publiques

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01102022** et clos le **30092023** — Régime simplifié d'imposition [X] Régime réel normal [ ]

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe [ ] Si PME innovante [ ] Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) [ ]

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration :
SIE DE COSNE-COURS-SUR-LOIRE
20 , RUE DU BERRY
CS50120
58205 COSNE-COURS-SUR-LOIRE CEDEX

Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION

Identification du destinataire :
SARL ABEP AGENCY
75 RUE DE LOURMEL

75015 PARIS

Insp. IFU	N° dossier	N° Siret
		52747293000025

Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :

B ACTIVITÉ

Activités exercées (souligner l'activité principale) :
Activités des sièges sociaux ; conseil de ge
Si vous avez changé d'activité, cochez la case [ ]

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 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° d' identification de la société mère.

n° SIRET

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice)

1 Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal : 0
Bénéfice imposable au taux de 15 % :
Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B) :

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

Plus-values à long terme imposables au taux de 15%
Plus-values à long terme imposables au taux de 19%
Autres plus-values imposables au taux de 19%
Plus-values à long terme imposables aux taux de 0%
Plus-values exonérées art.238 quindecies

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches
(cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprises nouvelles art. 44 sexies [ ]
Entreprises nouvelles art.44 septies [ ]
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies [ ]
Sociétés d'investissements immobiliers cotées [ ]
Jeunes entreprises innovantes [ ]
Zones franches d'activité art.44 quaterdecies [ ]
Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A [ ]
Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies [ ]
Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies [ ]
Autres dispositifs [ ]

Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)
Plus-values exonérées relevant du taux à 15%

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W [ ]

D IMPUTATIONS (cf. la notice de la déclaration 2065)

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement

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. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %

G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNEES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI) [ ]

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) [ ]
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI — Si oui, indication du logiciel utilisé : ComptabiliteExpert

ECF [X] Désignation du prestataire : CGA BREIZHBERRY 325633576
4 RUE MARCEAU 18203 SAINT AMAND MONTROND FRANCE

OGA/OMGA [ ] **Viseur conventionné** [ ]
Nom, adresse, téléphone :
- Professionnel de l'expertise comptable : COGEP COSNE COURS SUR LOIRE — MAIL DES MARINIERS — 03 86 28 29 23
ZA DU VAL DE LOIRE — 58200 COSNE COURS SUR LOIRE
- Conseil :
- CGA/OMGA ou viseur conventionné :
N° d'agrément

Signature et qualité du déclarant

A ....., le .....

Les dispositions des articles 34 35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique et libertés, modifiée par la loi n°2004-801 du 6 août 2004 s'appliquent : elles garantissent pour les données vous concernant, un droit d'accès et de rectification, auprès de votre service des impôts.

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

IMPOT SUR LES SOCIETES
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD
(2023)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise et date de clôture de l'exercice : **SARL ABEP AGENCY** — **30092023**

I REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts	Payées par la société elle-même	(a)	
	Payées par un établissement chargé du service des titres	(b)	
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)		(c)	
3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées		(d)	
4. Montant des distributions autres que celles visées en (a),(b),(c) et (d) ci-dessus **(A préciser par nature sur les lignes e à h)**		(e)	
		(f)	
		(g)	
		(h)	
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(i)	
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(j)	
7. Montant des revenus répartis		total (a à h)	

J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 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 SARL : Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	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.					
		Année au cours de laquelle le versement a 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 colonnes 5 et 6	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
1	2	3	4	5	6	7	8
MANTELET Adelina 5 Place de l'Eglise 18140 JUSSY-LE-CHAUDRIER FRANCE	50	2022					
MUKHAMETOV Rustem 5-1 KOLLEKTORNAYA STR 99 TCHELIABINSK FEDERATION D	50	2022					

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

IMPOT SUR LES SOCIETES
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD (SUITE)
(2023)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise : **SARL ABEP AGENCY**
et Date de clôture de l'exercice : **30092023**

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 DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2022,** montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.	
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	

CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION
MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant sur la notice)

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a*ter* et a*quater*)	Taux de 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	

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

① BILAN SIMPLIFIE

DGFiP N° 2033-A-SD2023

Désignation de l'entreprise : **SARL ABEP AGENCY** — **75 RUE DE LO URMEL** — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise : **75015 PARIS**

SIRET : **5 2 7 4 7 2 9 3 0 0 0 0 2 5**

Durée de l'exercice en nombre de mois * : 12 — Durée de l'exercice précédent * : 12

ACTIF

			Brut 1		Amortissements-Provisions 2	Net 3 (Exercice N clos le 30092023)	Net 4 (Exercice N-1 clos le 30092022)
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial*	010		012		
		Autres*	014		016		
	Immobilisations corporelles*		028	24 011	030	5 017	18 994	5 712
	Immobilisations financières* (1)		040	521	042		521	515
	Total I (5)		044	**24 532**	048	**5 017**	**19 515**	**6 227**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	13 040	052		13 040	18 282
		Marchandises *	060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066			
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	55 995	070		55 995	36 036
		Autres * (3)	072	13 220	074		13 220	82
	Valeurs mobilières de placement		080		082			
	Disponibilités		084	1 058	086		1 058	10 152
	Charges constatées d'avance *		092	433	094		433	1 067
	Total II		096	**83 746**	098		**83 746**	**65 619**
	Total général (I + II)		110	**108 278**	112	**5 017**	**103 261**	**71 846**

PASSIF

			Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	4 000	4 000
	Ecarts de réévaluation	124		
	Réserve légale	126	400	400
	Réserves réglementées*	130		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132	2 193	2 193
	Report à nouveau	134	6 999	21 862
	Résultat de l'exercice	136	**14 667**	**(14 864)**
	Subventions d'investissement	137		
	Provisions réglementées	140		
	Total I	142	**28 258**	**13 592**
Provisions pour risques et charges	**Total II**	154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	5 420	3 859
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169 500)	172	69 582	12 085
	Produits constatés d'avance	174		42 311
	Total III	176	**75 003**	**58 255**
	Total général (I + II + III)	180	**103 261**	**71 846**

RENVOIS

(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	521	(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	16 162
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	2 529		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	720

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

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

DGFiP N° 2033-B-SD2023

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

Désignation de l'entreprise: **SARL ABEP AGENCY**

Néant ☐ *

A - RÉSULTAT COMPTABLE

			Exercice N clos le 30092023 (1)	Exercice N-1 clos le 30092022 (2)
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises * (dont export et livraisons intracommunautaires 209)	210		
	Production vendue biens (dont export et livraisons intracommunautaires 215)	214	241	3 540
	Production vendue services * (dont export et livraisons intracommunautaires 217)	218	141 415	75 610
	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	1 045	3 064
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)	232	**142 701**	**82 214**
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	49 651	39 564
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*	240	5 242	(13 096)
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : 5 493 - immobilier : .)	242	70 053	67 525
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 309)	244	564	575
	Rémunérations du personnel *	250		
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)	252		
	Dotations aux amortissements *	254	2 154	1 499
	Dotations aux provisions	256		
	Autres charges (dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259 ; dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260)	262	191	966
	Total des charges d'exploitation (II)	264	**127 854**	**97 033**
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		270	**14 847**	**(14 819)**
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)	280		
	Produits exceptionnels (IV)	290	720	
	Charges financières (V)	294		
	Charges exceptionnelles (VI) — Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) 347 ; Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) 348	300	900	45
	Impôts sur les bénéfices * (VII)	306		
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)		310	**14 667**	**(14 864)**
B - RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2	312	**14 667**	314
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-SD)	324	255	
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247 ; écarts de valeurs liquidatives sur OPC* 248	330	180	
	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		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	997		
	Entreprises nouvelles (44. sexies) 986 ; Jeune entreprise innovante (44. sexies A) 989 ; Zone de revitalisation rurales (44. quindecies) 138			
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies) 981 ; Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) 991 ; Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies) 992	342		
	ZFA NG (44 quaterdecies) 345 ; Investissements outre-mer 344 ; Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies) 993			
	Zone franche urbaine (44 octies A) 987 ; Zones restructuration de la défense (44 terdecies) 127			
	dont divers* — Créance due au report en arrière du déficit 346 ; Déduction exceptionnelle (art 39 decies) 655 ; Déduction exceptionnelle simulateur de conduite 641	350		
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies A) 643 ; Déduction exceptionnelle (art 39 decies B) 645 ; Déduction exceptionnelle (art 39 decies C) 647			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies D) 648 ; Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G) 649 ; Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F) 990			
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS	Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2	352	**15 102**	354
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)	356		
	Déficits antérieurs reportables :* 88 502 dont imputés sur le résultat :	360		15 102
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS	Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2	370		372

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

2033B - Divers à réintégrer
au 30/09/2023

Libellé	Montant
AMD-Amendes et pénalités	180
Totalisation	**180**

DGFiP N° 2033-C2023

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

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

Désignation de l'entreprise : **SARL ABEP AGENCY**

Néant ☐ *

I IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISE		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410		412		414		416		
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430	5 283	432	15 436	434		436	20 719	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	555	442		444		446	555	
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456		
	Matériel de transport	460	11 063	462		464	10 851	466	212	
	Autres immobilisations corporelles	470	2 525	472		474		476	2 525	
Immobilisations financières		480	515	482	726	484	720	486	521	
TOTAL		490	**19 942**	492	**16 162**	494	**11 571**	496	**24 532**	

II AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Fonds commercial		495		497		498		499	
Autres immoblisations incorporelles		500		502		504		506	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516	
	Constructions	520	751	522	1 405	524		526	2 156
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	270	532	185	534		536	455
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546	
	Matériel de transport	550	11 063	552		554	10 851	556	212
	Autres immobilisations corporelles	560	1 630	562	564	564		566	2 194
TOTAL		570	**13 715**	572	**2 154**	574	**10 851**	576	**5 017**

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

(19 %, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % 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
				Cf. état 2033C-Détail

6	7	8	9	10

Immobilisation	Valeur d'actif * ①	Amortissements * ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession * ④	Plus ou moins-values: Court terme * ⑤	Long terme: 19 % ⑥	Long terme: 15 % ou 12,80 % ⑦	Long terme: 0 % ⑧
1								
2								
3								
4								
5	11 571	10 851	720	720				
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578 **11 571**	580 **10 851**	582 **720**	584 **720**	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 2033-NOT.

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

2033C - Détail du cadre III, plus & moins values au 30/09/2023

Nature des immobilisations cédées	Valeur d'actif	Amortiss.	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values court terme	long terme 19%	long terme 15% ou 12,80%	long terme 0%
PIERRAUR Caution	720		720	720				
PEUGEOT BOXER BT812MT	10 851	10 851						
Totalisation	**11 571**	**10 851**	**720**	**720**				

(4) **RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS**

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

Désignation de l'entreprise : **SARL ABEP AGENCY**

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 Immob. incorp.	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agen-cements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(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 restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			982	88 502
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice	982 bis	
Déficits imputés			983	15 102
Déficits reportables			984	73 401
Déficits de l'exercice			860	
Total des déficits restant à reporter			870	73 401

IV 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 (I de l'art. 154 bis du CGI)	325		
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327		
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *		380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326		
N° du centre de gestion agréé		388	
Montant de la TVA collectée		374	17 747
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	18 724
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant		399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice		398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI		397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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

(5)

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFiP N° 2033-E 2023

Désignation de l'entreprise : **SARL ABEP AGENCY** — Néant [X] *

Exercice ouvert le : **01102022** et clos le : **30092023** Durée en nombre de mois **12**

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens 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	141 656
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	1 033
TOTAL 1	106	**142 689**

II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	12
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	**12**

III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	121	82 391
Variation négative des stocks	145	5 242
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	28 708
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	191
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 et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL 3	152	**116 532**

IV - Valeur ajoutée produite

Calcul de la valeur ajoutée **TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3**	137	**26 169**

V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 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 êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.

Mono établissement au sens de la CVAE	020				
Chiffre d'affaires de référence CVAE				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 (de l'activité soumise à la CVAE)			186		

(1) 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 cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III au C.G.I.)

⑥ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFiP N° 2033-F 2023

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

N° de dépôt

1/1 (1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 30/09/2023

N° SIRET 52747293000025

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE **SARL ABEP AGENCY**

ADRESSE (voie) **75 RUE DE LOURMEL**

CODE POSTAL **75015** VILLE **PARIS**

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	100

I. CAPITAL DETENU 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 DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) **MME** Nom patronymique **MOUKHAMETOVA** Prénom(s) **Adelina**
Nom marital **MANTELET** % de détention **50,00** Nb de parts ou actions **50**
Naissance : Date **04111972** N° département **99** Commune **Hors France** Pays **FEDERATION DE**
Adresse : N° **5** Voie **Place de l'Eglise**
Code postal **18140** Commune **JUSSY-LE-CHAUDRIER** Pays **FRANCE**

Titre (2) **M** Nom patronymique **MUKHAMETOV** Prénom(s) **Rustem**
Nom marital | % de détention **50,00** Nb de parts ou actions **50**
Naissance : Date **15041968** N° département **99** Commune **HORS FRANCE** Pays **FEDERATION DE**
Adresse : N° | Voie **5-1 KOLLEKTORNAYA STR**
Code postal **99** Commune **TCHELIABINSK** Pays **FEDERATION DE RUSSIE**

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

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III au C.G.I.)

N° de dépôt

⑦ FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

DGFiP N° 2033-G 2023

1/0 **(1)** Néant [X] *

EXERCICE CLOS LE 30/09/2023

N° SIRET 52747293000025

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE **SARL ABEP AGENCY**

ADRESSE (voie) **75 RUE DE LOURMEL**

CODE POSTAL **75015** VILLE **PARIS**

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE **905**

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) | % de détention

Adresse : N° | Voie

Code postal | Commune | Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter 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.

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