

CABINET CARTIER

Société par Actions Simplifiée au capital de 170 000 €

**Siège social : 237 Allée l'Arc en Ciel
Parc d'activité de la Bretèque
76230 BOIS GUILLAUME**

RCS ROUEN 390 261 253

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSOCIEE UNIQUE DU 23 FEVRIER 2024**

*L'an 2024
Le 23 février
A 13 heures 15*

Au Manoir des Impressionnistes à HONFLEUR (14600) – 23 route de Trouville,

La Société **TALENZ Groupe FIDORG**, Société par Actions simplifiée, Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes au capital de 2 600 000 € dont le siège Social est situé 18, rue Claude Bloch – Le Trifide - 14000 CAEN (RCS CAEN 478 557 671), représentée par son Président Monsieur Eric BATTEUR,

Associée unique et Présidente de la Société « CABINET CARTIER », Société par Actions Simplifiée au capital de 170 000 €, divisé en 8 500 actions, dont le siège social est situé à BOIS GUILLAUME (76230) – Parc d'activité de la Bretèque – 37 Allée l'Arc en Ciel (RCS ROUEN 390 261 253),

A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Présidente de la Société, la Société TALENZ Groupe FIDORG a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 août 2023.

Les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce intervenues au cours de l'exercice écoulé sont relatées en annexe du présent procès-verbal.

A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 août 2023
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2023
- Conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

PREMIERE DECISION

L'Associée Unique approuve les comptes annuels arrêtés le 31 août 2023 ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.



DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à 486 733,29€ de la manière suivante :

-A titre de dividendes : 382 500,00€

Dont 350 000,00€ ont déjà été distribué à titre d'acompte sur dividendes aux termes d'une décision en date du 30/11/2022

-Au compte « autres réserves » : 104 233,26€

Il est rappelé que par décision d'associée unique en date du 18/09/2022, il a été distribué un dividende d'un montant total de 605 553,25€ à percevoir par l'associée unique à date, la société CONCORDE CARTIER.

TROISIEME DECISION

L'Associée Unique prend acte des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce qu'elle a conclues avec la Société au cours de l'exercice écoulé.

Les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce seront portées au registre des décisions de l'Associée Unique en annexe au présent procès-verbal.

QUATRIEME DECISION

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



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

La Présidente et Associée Unique :

TALENZ GROUPE FIDORG
Représentée par Eric BATTEUR

A large, stylized handwritten signature in black ink, written over a horizontal line. The signature is highly cursive and loops around itself.

Désignation de l'entreprise : <u>CABINET CARTIER</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>20</u>					
Adresse de l'entreprise <u>37 Allée l'arc en ciel 76237 BOIS-GUILLAUME CEDEX</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>					
Numéro SIRET* <u>3 9 0 2 6 1 2 5 3 0 0 0 3 8</u>			Néant <input type="checkbox"/> *				
			Exercice N clos le, <u>31/08/2023</u>				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé		TOTAL (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC			
		Frais de développement*	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
		Fonds commercial (1)	AH	AI	121 746	121 746	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
		Terrains	AN	AO			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	4 752	3 374	1 378
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Autres participations	CU	CV	227 000	227 000	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
		Prêts	BF	BG			
Autres immobilisations financières*		BH	BI	2 987	2 987		
TOTAL (II)		BJ	BK	356 484	3 374	353 110	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	233 058	48 623	184 435
		Autres créances (3)	BZ	CA	52 165	52 165	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
	Disponibilités	CF	CG	44 464	44 464		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	4 502	4 502		
	TOTAL (III)		CJ	CK	334 189	48 623	285 566
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	690 674	51 997	638 677
Renvois :	(1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR		
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise		CABINET CARTIER		Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :170 000.....)			DA	170 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)			DC			
	Réserve légale (3)			DD	17 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)			DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)			DG			
	Report à nouveau			DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	486 733		
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
			DL	673 733			
TOTAL (I)							
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM			
	Avances conditionnées			DN			
				DO			
TOTAL (II)							
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP			
	Provisions pour charges			DQ			
				DR			
TOTAL (III)							
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)			DV	42 803		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	9 196		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	174 942		
	Dettes fiscales et sociales			DY	85 999		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA	-347 996			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB			
				EC	-35 057		
TOTAL (IV)							
Ecart de conversion passif *			ED				
TOTAL (V)							
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	638 677			
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C		
			Ecart de réévaluation libre		1D		
			Réserve de réévaluation (1976)		1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1F		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			1G	-44 252		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1H			

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : CABINET CARTIER		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/> *		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF	
		services *	FG	1 202 654	FH		FI	1 202 654
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 202 654	FK		FL	1 202 654	
	Production stockée *					FM	-19 280	
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	6 284	
	Autres Produits (1) (11)					FQ	898	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 190 556
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stocks (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	326 309	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	4 625	
	Salaires et traitements *					FY	177 123	
	Charges sociales (10)					FZ	78 200	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	1 590
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	13 431
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	213	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	601 491
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	589 065	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	589 065	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>CABINET CARTIER</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 3 513
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB 58 114
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC
Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 61 627	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 1 715
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 1 715
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 59 912	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK 162 244	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 1 252 183	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 765 450	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN 486 733	
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1H	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	1J	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	1K	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	1X	
	(9) Dont transfert de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1 2 477	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9	A3		
dont cotisations facultatives Madelin A7	A4		
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
solde compte divers fournisseur	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels 3 513	
indemnité perçue		58 114	
regularisation URSSAF	1 715		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

Désignation de l'entreprise <u>CABINET CARTIER</u>										Néant <input type="checkbox"/> *				
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations						
						1		2		3				
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	123 652	KE		KF			
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre		[Dont Composants L9]		KJ			KK		KL			
		Sur sol d'autrui		[Dont Composants M1]		KM			KN		KO			
		Installations gales, agencets*, aménagements des constructions		[Dont Composants M2]		KP			KQ		KR			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants M3]		KS			KT		KU				
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV		4 000	KW		KX			
		Matériel de transport *				KY			KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB		11 129	LC		LD		750	
		Emballages récupérables et divers *				LE			LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours				LH			LI		LJ				
	Avances et acomptes				LK			LL		LM				
	TOTAL III				LN		15 129	LO		LP		750		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G			8M		8T				
	Autres participations				8U		227 000	8V		8W				
	Autres titres immobilisés				1P			1R		1S				
	Prêts et autres immobilisations financières				1T		2 987	1U		1V				
	TOTAL IV				LQ		229 987	LR		LS				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG		368 768	ØH		ØJ		750			
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
						par virements de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4		
						1		2				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		IO		LV	1 906	LW	121 746	1X	
CORPORELLES	Terrains				IP			LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA				MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD				ME		MF		
		Inst. gales, agencets et am. des constructions		IS		MG				MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK		ML			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencets, aménagements divers		IU		MM		4 000	MN		MO			
		Matériel de transport		IV		MP			MQ		MR			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		7 128	MT		4 752		MU	
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV			MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB			
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF				
TOTAL III				IY		NG		11 128	NH		4 752	NI		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW			
	Autres participations				IØ		ØX		ØY		227 000	ØZ		
	Autres titres immobilisés				1I		2B		2C		2D			
	Prêts et autres immobilisations financières				1J		2E		2F		2 987	2G		
	TOTAL IV				13		NJ		NK		229 987	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				14		ØK		13 034	ØL		356 484	ØM		

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : CABINET CARTIER					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice N clos le 31/08/2023						
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						
<p>(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.</p> <p>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.</p> <p>(4) Ce montant comprend : a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".</p>						
CADRE B	DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL					
1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....						
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....				-		
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....				=		
<p>Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.</p> <p>Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.</p> <p>Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.</p>						

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>CABINET CARTIER</u>							Néant <input type="checkbox"/> *				
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
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		
Frais d'établissement et de développement			CY		EL		EM		EN		
Fonds commercial			RE		RF		RI		RJ		
Autres immobilisations incorporelles			PE		PF		PG		PH		
TOTAL I			RK		RM		RN		RO		
Terrains			PI		PJ		PK		PL		
Constructions		Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ	
		Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU	
		Inst.générales, agencements et aménagements des constructions		PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ		QA		QB		QC		
Autres immobilisations corporelles		Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD		QE		QF		QG	
		Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL		QM		QN		QO	
		Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT	
TOTAL II			QU		QV		QW		QX		
TOTAL GENERAL (I + II)			ØN		ØP		ØQ		ØR		
			1 906		1 906		1 906		1 906		
			4 000		4 000		4 000		4 000		
			8 912		1 590		7 128		3 374		
			12 912		1 590		11 128		3 374		
			14 818		1 590		13 034		3 374		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif	
Frais établissement		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV			
Autres immobilisations incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions		Sur sol propre		R1	R2	R3	R4	R5	R6		
		Sur sol d' autrui		R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4	
		Inst. gales, agenc et am. divers		S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immobilisations corporelles		Inst.gales, agenc am. divers		U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7	
		Matériel de transport		U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5	
		Mat.bureau et inform. mobilier		V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3	
		Emballages récup. et divers		W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1	
TOTAL II		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations		NL			NM			NO			
Total général (I + II + III)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW			NY			NZ			
		Total général non ventilé (NS+NT+NU)				Total général non ventilé (NW-NY)					
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *									
			Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							Z9		Z8		
Primes de remboursement des obligations							SP		SR		

Désignation de l'entreprise CABINET CARTIER Néant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM				
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR				
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D				
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M				
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S				
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W				
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A				
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U				
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y				
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX				
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D			
		- corporelles	6E	6F	6G	6H			
		- Titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5			
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X			
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9			
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S				
	Sur comptes clients	6T	38 999	6U	13 431	6V	3 807	6W	48 623
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	38 999	TY	13 431	TZ	3 807	UA	48 623
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	38 999	UB	13 431	UC	3 807	UD	48 623
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	13 431	UF	3 807			
			UG		UH				
			UJ		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10				

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

Désignation de l' entreprise : <u>CABINET CARTIER</u>				Néant <input type="checkbox"/> *				
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM	UN		
	Prêts (1) (2)		UP		UR	US		
	Autres immobilisations financières		UT	2 987	UV	UW	2 987	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	71 553	71 553			
	Autres créances clients		UX	161 505	161 505			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)		ZI					
	Personnel et comptes rattachés		UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	4 512	4 512		
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	35 790	35 790		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN				
		Divers		VP				
	Groupe et associés (2)		VC					
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	11 864	11 864				
Charges constatées d'avance		VS	4 502	4 502				
TOTAUX			VT	292 713	VU	289 726	VV	2 987
RENVOS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF				
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligatoires convertibles (1)		7Y						
Autres emprunts obligatoires (1)		7Z						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG					
	à plus d'1 an à l'origine		VH					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	174 942	174 942				
Personnel et comptes rattachés		8C	17 321	17 321				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	3 929	3 929				
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	63 731	63 731			
	Obligations cautionnées		VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	1 019	1 019			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J						
Groupe et associés (2)		VI	-307 197	-307 197				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	2 004	2 004				
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ						
Produits constatés d'avance		8L						
TOTAUX			VY	-44 252	VZ	-44 252		
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD			