

23 109
Société de participations financières de professions libérales
à forme de SASU
au capital de 100 euros
Siège social : 28 boulevard de la Colonne
73000 CHAMBERY
818 075 798 RCS CHAMBERY

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 16 SEPTEMBRE 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 61 413 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 61 413 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 427 652 euros.

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
La Présidente



3. **IMMOBILISATIONS – AMORTISSEMENTS – PLUS-VALUES – MOINS-VALUES**

Désignation de l'entreprise <u>23109 - SIREN : 818075798</u>										Néant <input type="checkbox"/>		
I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations en début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406				
	Autres	410		412		414		416				
Terrains		420		422		424		426				
Constructions		430		432		434		436				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		440		442		444		446				
Installations générales, aménagements divers		450		452		454		456				
Matériel de transport		460		462		464		466				
Autres immobilisations corporelles		470		472		474		476				
Immobilisations financières		480	906 465	482		484	875	486	905 590			
TOTAL		490	906 465	492		494	875	496	905 590			
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES												
Fonds commercial		495		497		498		499				
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506				
Terrains		510		512		514		516				
Constructions		520		522		524		526				
Installations techniques, matériel et outillage industriel		530		532		534		536				
Installations générales, aménagements divers		540		542		544		546				
Matériel de transport		550		552		554		556				
Autres immobilisations corporelles		560		562		564		566				
TOTAL		570		572		574		576				
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS et 12,8% pour les entreprises à l'IR												
Nature des immobilisations cédées 1 virées de poste à poste, mise hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé												
1	FOND DE GARANTIE EMPRUNT											
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values							
					Court terme	Long terme						
						19%	15% ou 12,8%	0%				
1	875		875	662								213
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
TOTAL	578	875 580	582 875	584 662	586	581	587	589	581	587	589	213
	Plus-values taxables à 19%		579	Régularisations	590	583	594	595				
TOTAL					596	585	597	599				213

4. **RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS**

Désignation de l'entreprise <u>23109 - SIREN : 818075798</u>								Néant <input type="checkbox"/>	
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	507 369	632		634		636	507 369
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur comptes clients	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680	507 369	682		684		686	507 369
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
						Dotations		Reprises	
Fonds commercial						681		683	
Autres immobilisations incorporelles						700		705	
Terrains						710		715	
Constructions						720		725	
Installations techniques, matériel et outillage						730		735	
Installations générales agencements aménagements divers						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									
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes								
2									
3									
4									
5									
6									
TOTAL à reporter								780	
II DÉFICITS REPORTABLES									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent								982	15 367
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)								982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice								982 ter	
Déficits imputés								983	
Déficits reportables								984	15 367
Déficits de l'exercice								860	660
Total des déficits restant à reporter								870	16 027
III DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives				dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin		325		381	
				dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		327			
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant				dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS		326		380	
N° du centre de gestion agréé								388	0
Montant de la TVA collectée								374	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378	
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	

5. DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Désignation de l'entreprise : 23109 - SIREN : 818075798		Néant <input checked="" type="checkbox"/>	
Exercice ouvert le : 01/01/2024 et clos le : 31/12/2024		Données en nombre de mois : 12	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel :		376	
Dont apprentis		657	
Dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118	
Plus-values de cession d'éléments 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	
TOTAL 1		106	
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	
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	
Retenues sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 2		144	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats		121	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante		150	
TOTAL 3		152	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée Total 1 + Total 2 - Total 3		137	
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).		117	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono-établissement au sens de la CVAE		020	<input type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	
Effectifs au sens de la CVAE		023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026	
Période de référence		024	160
Date de cessation		186	



1. BILAN SIMPLIFIÉ

Désignation de l'entreprise 23109 - SIREN : 818075798					Néant <input type="checkbox"/>					
Durée de l'exercice en nombre de mois 12					Durée de l'exercice précédent 12					
					Exercice N clos le 31/12/2024					
ACTIF					Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles - Fonds commercial				010		012			
	Immobilisations incorporelles - Autres				014		016			
	Immobilisations corporelles				028		030			
	Immobilisations financières (1)				040	905 590	042	507 369		398 221
	TOTAL I (5)				044	905 590	048	507 369		398 221
ACTIF CIRCULANT	Stocks matières premières, appro., en cours de production				050		052			
	Stocks marchandises				060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes				064		066			
	Créances (2) clients et comptes rattachés				068		070			
	Créances autres (3)				072		074			
	Valeurs mobilières de placement				080		082			
	Disponibilités				084	91 891	086			91 891
Charges constatées d'avance				092		094				
TOTAL II				096	91 891	098			91 891	
TOTAL GENERAL (I + II)				110	997 481	112	507 369		490 112	
PASSIF					Exercice N NET					
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel							120		100
	Ecart de réévaluation							124		
	Réserve légale							126		10
	Réserves réglementées							130		
	Autres réserves (dt réserve relative à l'achat d'œuvres...)						131	132		366 239
	Report à nouveau							134		
	Résultat de l'exercice							136		61 413
	Subventions d'investissement							137		
	Provisions réglementées							140		
							TOTAL I	142	427 762	
Provisions pour risques et charges							TOTAL II	154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées							156		58 001
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours							164		
	Fournisseurs et comptes rattachés							166		2 491
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169)						169	172		
	Comptes courants d'associés							173		1 857
	Autres dettes							175		
	Produits constatés d'avance							174		
							TOTAL III	176	62 349	
TOTAL GENERAL (I + II + III)							180		490 111	
RENVIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195		46 447	
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice	182			
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5)	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice	184		662	

Pour copie conforme
Le Président

2.

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

DGFIP N° 2033-B-SD 2025
ADAPTÉ À LA TÉLÉDECLARATION PAR TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise 21109 - SIREN : 818075798										☐ N clos le 31/12/2024													
A - RÉSULTAT COMPTABLE																							
Ventes de marchandises				209				210															
Production vendue biens				215				214															
Production vendue services				217				218															
Production stockée								222															
Production immobilisée								224															
Subventions d'exploitation reçues								226															
Autres produits								230															
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)										232													
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 approvisionnements)								240															
Autres charges externes		dont crédit-bail mobilier				immobilier		242		3 336													
Impôts, taxes et versements assimilés				(dont taxe professionnelle, CFE et CVAE)		243		244															
Rémunérations du personnel								250															
Charges sociales								252															
Dotations aux amortissements		dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI		255				254															
Dotations aux provisions								256															
Autres charges		Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger				259		262															
		Dont cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles				260																	
Total des charges d'exploitation (II)										264													
1 - Résultat d'exploitation (I - II)										270													
Produits financiers										(III)													
Produits exceptionnels										(IV)													
Charges financières										(V)													
Charges exceptionnelles		Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)				347		300		875													
		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													
B - RÉSULTAT FISCAL										312													
Reporter le bénéfice comptable col. 1 le déficit comptable col.2										61 413													
										314													
RÉINTEGRATIONS												Rémunérations et avantages personnels non déductibles				316							
												Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles				318							
												Provisions non déductibles				322							
												Impôts et taxes non déductibles				324							
												Divers dt intérêts excédentaires		247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC		248		330		3 267	
												Fraction des loyers dans le cadre d'un crédit bail immobilier		(Part de loyers de réintégration)		249		251					
												Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998					
												Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999					
												Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime										997	
												DÉDUCTIONS											
France Ruralités Revitalisation (FRR)		181		Jeune entreprise innovante		989																	
Zone restruct. défense		127		Zone revitalisation rurales		138																	
Bassins d'emploi à redynamiser		991		Investissements et souscriptions outre-mer		344																	
ZFANG 44 quaterdecies		345		Zone de développement prioritaire		993																	
Bassins urbains à dynamiser -- BUD		992																					
Dont divers		Créance report en arrière du déficit				346				350													
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)				655																	
		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 simulateur de conduite (art. 39 decies E)				641																	
		Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)				990																	
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)				649																			
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs										Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2													
										352													
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)										356													
Déficits antérieurs reportables										15 367													
										360													
Résultat fiscal après imputation des déficits										Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2													
										370													
										372													
										660													

DÉTAIL DES RÉINTÉGRATIONS DIVERSES	
Dividendes régime "mère-fille" - QP à réintégrer	3 267

DÉTAIL DES DÉDUCTIONS DIVERSES	
Dividendes perçus SELAS 17 78 régime "mère-fille"	65 340