

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 6	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	11 901. 11	1 582. 70	10 318. 41		10 318. 41	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	2 935. 18	432. 18	2 503. 00	1 120. 35	1 382. 65	123. 41
	Autres immobilisations corporelles	15 905. 95	955. 26	14 950. 69		14 950. 69	
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	2 700. 00		2 700. 00	1 000. 00	1 700. 00	170. 00
Total II		33 442. 24	2 970. 14	30 472. 10	2 120. 35	28 351. 75	NS
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	45 029. 39		45 029. 39	2 060. 98	42 968. 41	NS
	Avances et acomptes versés sur commandes	3 080. 00		3 080. 00		3 080. 00	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	8 670. 51		8 670. 51	3 273. 44	5 397. 07	164. 87
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	256 601. 71		256 601. 71	26 815. 12	229 786. 59	856. 93
	Charges constatées d'avance (3)	6 074. 39		6 074. 39	2 068. 00	4 006. 39	193. 73
	Total III	319 456. 00		319 456. 00	34 217. 54	285 238. 46	833. 60
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		352 898. 24	2 970. 14	349 928. 10	36 337. 89	313 590. 21	862. 98

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 6	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	2 000.00	2 000.00		
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves				
	Report à nouveau	1 328.47		1 328.47	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	171 664.03	1 328.47	170 335.56	NS
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	174 992.50	3 328.47	171 664.03	NS
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	47 378.50 20 025.48	26 503.80	47 378.50 6 478.32-	24.44-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	23 138.99 71 491.41	4 815.55 234.00	18 323.44 71 257.41	380.51 NS
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	12 901.22	1 456.07	11 445.15	786.03
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	174 935.60	33 009.42	141 926.18	429.96
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		349 928.10	36 337.89	313 590.21	862.98

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 136 571.31 33 009.42

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 6	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	10 318. 41		10 318. 41	
20500000 Logiciels boutique	1 851. 11		1 851. 11	
20510000 Site internet	10 050. 00		10 050. 00	
28050000 Amort. logiciels inform.	380. 37-		380. 37-	
28051000	1 202. 33-		1 202. 33-	
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	2 503. 00	1 120. 35	1 382. 65	123. 41
21550000 Materiel outillage	2 935. 18	1 195. 00	1 740. 18	145. 62
28155000 Amort. matériel outillage	432. 18-	74. 65-	357. 53-	478. 94-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 950. 69		14 950. 69	
21810000 Agencements boutique	7 728. 78		7 728. 78	
21830000 Matériel bur. info boutique	5 416. 66		5 416. 66	
21840000 Mobilier boutique	2 760. 51		2 760. 51	
28181000 Amort. agenct et install.	171. 30-		171. 30-	
28183000 Amort. matbur.& informat.	687. 25-		687. 25-	
28184000 Amort. mobilier	96. 71-		96. 71-	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 700. 00	1 000. 00	1 700. 00	170. 00
27510000 Dépôts versés	2 700. 00	1 000. 00	1 700. 00	170. 00
Total II	30 472. 10	2 120. 35	28 351. 75	NS
MARCHANDISES	45 029. 39	2 060. 98	42 968. 41	NS
37000000 Stocks de marchandises	45 029. 39	2 060. 98	42 968. 41	NS
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	3 080. 00		3 080. 00	
40910000 Acompte fournisseurs	3 080. 00		3 080. 00	
AUTRES CREANCES	8 670. 51	3 273. 44	5 397. 07	164. 87
40100000 Fournisseurs (collectif)	401. 92	203. 84	198. 08	97. 17
44566000 Tva déductible s/achats	0. 19		0. 19	
44567000 Credit de tva	8 088. 00	2 664. 00	5 424. 00	203. 60
44586000 Tva sur factures n/parven	180. 40	405. 60	225. 20-	55. 52-
DISPONIBILITES	256 601. 71	26 815. 12	229 786. 59	856. 93
51210000 Societe generale	255 883. 64	26 815. 12	229 068. 52	854. 25
51210100 Société générale 2ème compte	241. 77		241. 77	
51211100 Qonto 2ème compte	476. 30		476. 30	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	6 074. 39	2 068. 00	4 006. 39	193. 73
48600000 Charges constatées d'avance	6 074. 39	2 068. 00	4 006. 39	193. 73
Total III	319 456. 00	34 217. 54	285 238. 46	833. 60
TOTAL GENERAL	349 928. 10	36 337. 89	313 590. 21	862. 98

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12	Exercice N-1 31/12/2024 6	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAL		2 000. 00	2 000. 00		
10100000 Capital		2 000. 00	2 000. 00		
REPORT A NOUVEAU		1 328. 47		1 328. 47	
11000000 Report à nouveau créiteur		1 328. 47		1 328. 47	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		171 664. 03	1 328. 47	170 335. 56	NS
Total I		174 992. 50	3 328. 47	171 664. 03	NS
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		47 378. 50		47 378. 50	
16411100 Pret bancaire		47 272. 88		47 272. 88	
16480000		105. 62		105. 62	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		20 025. 48	26 503. 80	6 478. 32-	24. 44-
45510000 C/c debourbiaux brigitte		1 358. 80	8 601. 32	7 242. 52-	84. 20-
45511000 C/c debourbiaux remi		18 666. 68	17 902. 48	764. 20	4. 27
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		23 138. 99	4 815. 55	18 323. 44	380. 51
40100000 Fournisseurs (collectif)		19 473. 16	2 381. 95	17 091. 21	717. 53
40810000 Fourn.facture non parvenues		3 665. 83	2 433. 60	1 232. 23	50. 63
DETTES FISCALES ET SOCIALES		71 491. 41	234. 00	71 257. 41	NS
42100000 Personnel rémun. dues		8 400. 51		8 400. 51	
43100000 Urssaf		5 838. 83		5 838. 83	
43703000		2 897. 92		2 897. 92	
43800000 Taxe apprentissage libératoire		21. 01		21. 01	
44210000 Prélèvement à la source		2 778. 82		2 778. 82	
44400000 Impôts sur bénéfices		51 554. 00	234. 00	51 320. 00	NS
44562000 Tva deductible s/immo		0. 12		0. 12	
44571000 Tva collectée s/ventes 20%		0. 20		0. 20	
AUTRES DETTES		12 901. 22	1 456. 07	11 445. 15	786. 03
46710000 Taxess/ métaux précieux		12 878. 20	1 456. 07	11 422. 13	784. 45
46864000		23. 02		23. 02	
Total IV		174 935. 60	33 009. 42	141 926. 18	429. 96
TOTAL GENERAL		349 928. 10	36 337. 89	313 590. 21	862. 98

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2025 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2024 6	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Ventes marchandises + Production	2 277 906.01	100.00	72 832.12	100.00	2 205 073.89	NS
+ Ventes de marchandises	2 277 906.01	100.00	72 832.12	100.00	2 205 073.89	NS
- Coût d'achat des marchandises vendues	1 910 541.80	83.87	56 034.41	76.94	1 854 507.39	NS
Marge commerciale	367 364.21	16.13	16 797.71	23.06	350 566.50	NS
+ Production vendue						
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice						
- Matières premières, approvisionnements consommés	2 758.58		114.96		2 643.62	NS
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	2 758.58-		114.96-		2 643.62-	NS
Marge brute globale	364 605.63	16.01	16 682.75	22.91	347 922.88	NS
- Autres achats + charges externes	94 869.76	4.16	14 992.64	20.59	79 877.12	532.78
Valeur ajoutée	269 735.87	11.84	1 690.11	2.32	268 045.76	NS
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 250.61	0.05	40.00	0.05	1 210.61	NS
- Salaires du personnel	23 348.61	1.03			23 348.61	
- Charges sociales du personnel	9 035.82	0.40			9 035.82	
Excédent brut d'exploitation	236 100.83	10.36	1 650.11	2.27	234 450.72	NS
+ Autres produits de gestion courante	7.38		0.25		7.13	NS
- Autres charges de gestion courante	9 616.14	0.42	13.24	0.02	9 602.90	NS
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements	2 895.49	0.13	74.65	0.10	2 820.84	NS
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	223 596.58	9.82	1 562.47	2.15	222 034.11	NS
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	378.55	0.02			378.55	
Résultat courant	223 218.03	9.80	1 562.47	2.15	221 655.56	NS
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
- Impôt sur les bénéfices	51 554.00	2.26	234.00	0.32	51 320.00	NS
- Participation des salariés						
Résultat NET	171 664.03	7.54	1 328.47	1.82	170 335.56	NS

SAS 24 CARATS

3 RUE DE LA POSTE

69220 BELLEVILLE EN BEAUJOLAIS

DOSSIER FISCAL

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012025	et clos le	31122025	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:				Adresse du siège social:	
SAS 24 CARATS				3 RUE DE LA POSTE	
SIRET	9	2	9	5	9
	1	3	4	5	0
	0	0	0	2	0
Adresse du principal établissement:				Ancienne adresse en cas de changement:	

REGIME FISCAL DES GROUPES					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 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° identification de la société mère:					
SIRET					

B ACTIVITE					
Activités exercées	Com détail d'art d'horloge & bijouter en ma				Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		Déficit	
Bénéfice imposable à 15%		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					
PV à long terme imposables à 15%			PV à long terme imposables à 19%		
Autres PV imposables à 19%			PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)	
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprises nouvelles, art 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quindecies A		Zone franche d'activité nouvelle génération art. 44 quaterdecies		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies		Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A		Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies	
Société d'investissement immobilier cotée		Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies		Autres dispositifs	
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)			Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %		

4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer :		dans le secteur productif, art. 244 quater W		
5. Contribution exceptionnelle sur l'IS (CES)		Base d'imposition		Chiffre d'affaires
				Taux d'imposition
6. Contribution pour les grandes entreprises de transport maritime (CTM)		Base d'imposition		Taux d'imposition

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt					
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.					

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)					
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%					

F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI		NON	Si oui, indication du logiciel utilisé
					C E G I D

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
EXCO HESIO 50 Rue de la République 69430 BEAUJEU Tél: 04.74.04.88.27		Tél:	
		Identité du déclarant:	
		Date:	Lieu BELLEVILLE EN BEAUJOLAIS
		Qualité et nom du signataire:	Président
		Signature	DEBOURBIAUX Brigitte
Examen de conformité fiscale (ECF)			

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

G	RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS
---	--

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

H	RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS	(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)
---	--	---

[illegible]

I	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)

J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

REMUNERATIONS

REVENUS			
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)			
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)			
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À	0 %	15 %	19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONs (article 222 bis du CGI)

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	

Désignation de l'entreprise

SAS 24 CARATS

Néant

*

Adresse de l'entreprise

3 RUE DE LA POSTE

69220 BELLEVILLE EN BEAUJOLAIS

Número SIRET *

92959134500020

Durée de l'exercice en nombre de mois *

12

Durée de l'exercice précédent *

6

				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le			
				3 1 1 2 2 0 2 5		3 1 1 2 2 0 2 4			
ACTIF		Brut 1		Amortissements - Provisions 2		Net 3		Net 4	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilitisations incorporelles	Fonds commercial *	010	012					
		Autres *	014	11 901	016	1 583	10 318		
	Immobilitisations corporelles *	028	18 841	030	1 387	17 454		1 120	
	Immobilitisations financières * (1)	040	2 700	042		2 700		1 000	
	Total I (5)	044	33 442	048	2 970	30 472		2 120	
STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052					
		060	45 029	062		45 029		2 061	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	3 080	066		3 080			
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068		070				
		Autres * (3)	072	8 671	074		8 671		3 273
	Charges constatées d'avance *	092	6 074	094		6 074		2 068	
	Valeurs mobilières de placement	080		082					
	Disponibilités	084	256 602	086		256 602		26 815	
	Total II	096	319 456	098		319 456		34 218	
	Total général (I+II)	110	352 898	112	2 970	349 928		36 338	
PASSIF					Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		2 000		2 000			
	Ecarts de réévaluation	124							
	Réserve légale	126							
	Réserves réglementées*	130							
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131							
	Report à nouveau	134		1 328					
	Résultat de l'exercice	136		171 664		1 328			
	Subventions d'investissement	137							
	Provisions réglementées	140							
	Total I	142		174 993		3 328			
DÉTTES (4)	Provisions pour risques et charges	154							
	Emprunts et dettes assimilées	156		47 379					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164							
	Fournisseurs et comptes rattachés	166		23 139		4 816			
	Dettes fiscales et sociales (dt montant de la TVA)	169		0		234			
	Comptes courants d'associés	173		20 025		26 504			
	Autres dettes	175		12 901		1 456			
	Produits constatés d'avance	174							
	Total III	176		174 936		33 009			
	Total général (I + II + III)	180		349 928		36 338			
RENOVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		38 364		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		31 247		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184				

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

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert ComptableEn Euros.

Désignation de l'entreprise : SAS 24 CARATS

Néant ☐ *

I	IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au 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	11 901	414		416	11 901	11 901				
Immobilisations corporelles	Terrains		420		422		424		426							
	Constructions		430		432		434		436							
	Installations techniques matériel et outillage industriels		440	1 195	442	1 740	444		446	2 935	2 935					
	Installations générales, agencements divers		450		452	7 729	454		456	7 729	7 729					
	Matériel de transport		460		462		464		466							
	Autres immobilisations corporelles		470		472	8 177	474		476	8 177	8 177					
Immobilisations financières			480	1 000	482	1 700	484		486	2 700	2 700					
TOTAL			490	2 195	492	31 247	494		496	33 442	33 442					
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	1 583	504		506	1 583					
Immobilisations corporelles	Terrains			510		512		514		516						
	Constructions			520		522		524		526						
	Installations techniques matériel et outillage industriels			530	75	532	358	534		536	432					
	Installations générales, agencements, aménagements divers			540		542	171	544		546	171					
	Matériel de transport			550		552		554		556						
	Autres immobilisations corporelles			560		562	784	564		566	784					
TOTAL				570	75	572	2 895	574		576	2 970					
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES			(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% 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							
		6	7		8		9		10							
Immobilisations	Valeur d'actif *		Amortissements *		Valeur résiduelle		Prix de cession *		Plus ou moins-values							
	①		②		③		④		Court terme *		Long terme					
									⑤		19 % ⑥		15 % ou 12,8 % ⑦		0 % ⑧	
1																
2																
3																
4																
5																
6																
7																
8																
9																
10																
TOTAL	578		580		582		584		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 n° 2033-NOT.

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

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Désignation de l'entreprise : SAS 24 CARATS

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					C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)				
	Dotations		Reprises						
Fonds commercial	681		683		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes			
Autres immobilisations incorporelles	700		705		2				
Terrains	710		715		3				
Constructions	720		725		4				
Inst. techniques matériel et outillage	730		735		5				
Inst. générales agenc. am. divers	740		745		6				
Matériel de transport	750		755		7				
Autres immobilisations corporelles	760		765		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B			780	
TOTAL	770		775						

II	DÉFICITS REPORTABLES				Déficits imputés		983	
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)				982	Déficits reportables		984	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)				982 bis	Déficits de l'exercice		860	
Nombre d'opérations sur l'exercice				982 ter	Total des déficits restant à reporter (870=984+860)		870	

III	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		325	
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		327	
Montant de la TVA collectée		374	1 194
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	6 210
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	

IV	TRAVAILLEURS INDÉPENDANTS							
Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social			690		Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social		691	
Revenu brut social (si le montant est négatif)			692		Revenu brut social (si le montant est positif)		693	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS 24 CARATS

31/12/2025

[illegible]

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS 24 CARATS					Néant ☐ *		
Exercice ouvert le : 01/01/2025		et clos le : 31/12/2025		Durée en nombre de mois		1	2
DECLARATION DES EFFECTIFS							
Effectif moyen 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	2 277 906	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées					118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante					119		
TOTAL 1					106	2 277 906	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée							
Autres produits de gestion courante y compris les plus-values de cessions d'immobilisations corporelles ou incorporelles non rattachées à une activité normale et courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)					115	7	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation					143		
Subventions d'exploitation reçues et certains abandons de créances à caractère commercial					113		
Variation positive des stocks					111	42 968	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation					153		
TOTAL 2					144	42 976	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)							
Achats					121	1 969 077	
Variation négative des stocks					145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances					125	69 886	
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 quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)					148	9 616	
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 ou incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante					150		
TOTAL 3					152	2 048 579	
IV- Valeur ajoutée produite							
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)					137	272 303	
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 SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE							
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020	x				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	2 277 906	Effectifs au sens de la CVAE *		023	0
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				026			
Période de référence		024	01/01/2025	160	31/12/2025		
Date de cessation				186			
(1) Attention, 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 ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.							

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)1
1(1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 2 5

N° SIRET 9 2 9 5 9 1 3 4 5 0 0 0 2 0

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS 24 CARATS

ADRESSE (voie) 3 RUE DE LA POSTE

CODE POSTAL 69220 VILLE BELLEVILLE EN BEAUJOLAIS

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	200
TOTAL DES LIGNES 901 + 903	905	2	TOTAL DES LIGNES 902 + 904	906	200

I - CAPITAL DÉTENU 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 DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom de famille DEBOURBIAUX Prénom(s) REMI

Nom d'usage % de détention 50.00 Nb de parts ou actions 100

Naissance : Date 100992 N° Département 24 Commune BERGERAC Pays FR

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Titre (2) Mme Nom de famille DEBOURBIAUX Prénom(s) Brigitte

Nom d'usage % de détention 50.00 Nb de parts ou actions 100

Naissance : Date 111163 N° Département 62 Commune calais Pays FR

Adresse : N° 320 Voie Route de Grille Midi

Code postal 69220 Commune BELLEVILLE EN BEAUJOLAIS Pays

(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 numéroté 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, MLE pour Mademoiselle.

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

Désignation de l'entreprise : SAS 24 CARATS

31/12/2025

[illegible]

31/12/2025

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable En Euros.

31/12/2025

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable En Euros.

31/12/2025

Total