

SAS MAISON LASSERRE

21 Rue Jean Jaurès

16600 RUELLE SUR TOUVRE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

AAE EXPERTISE

Siège : Immeuble le « 430 » - 1 Rue Maurice Mallet 17 300 ROCHEFORT

Tél : 05.86.30.50.54. - E-mail : contact@aaeexpertise.com

SAS au capital de 10. 000 €uros- N° Siret : 851 450 049 00016

Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la région Poitou Charentes Vendée

Plaquette

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Sommaire

0.1	Attestation de présentation des comptes	3
1	COMPTES ANNUELS	4
1.1	Bilan actif	5
1.2	Bilan passif	6
1.3	Compte de résultat	7
1.4	Bilan actif (détail)	9
1.5	Bilan passif (détail)	11
1.6	Compte de résultat (détail)	12
2	LIASSE FISCALE	15
2.1	2065 Impôt sur les sociétés	16
2.2	2065 bis	17
2.3	2033-A Bilan	18
2.4	2033-B Compte de résultat	19
2.5	2033-C Immob. Amort. + ou -values	20
2.6	2033-D Prov.amort.dérog.déf.report.	22
2.7	Prov. non déduct. réint.déduct.	23
2.8	2033-E Détermination VA produite	24
2.9	2033-F Capital social	25
3	ANNEXES FISCALES	26
3.1	Taux réduit, répartition capital	27
3.2	Taux réduit, détermination résultat	28
3.3	Détail des charges à payer	29
3.4	Annexe libre texte	30
4	DOSSIER DE GESTION	31
4.1	Soldes Intermédiaires de Gestion	32

Attestation de présentation des comptes

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'entité SAS MAISON LASSERRE relatifs à l'exercice 01/01/2023 au 31/12/2023 qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 229 032€
- Chiffre d'affaires : 308 441€
- Résultat net comptable : 412€

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de 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 Rochefort
Le -

Arnaud AVELINE
Expert-comptable

COMPTES ANNUELS

AAE EXPERTISE

Siège : Immeuble le « 430 » - 1 Rue Maurice Mallet 17 300 ROCHEFORT Tél : 05.86.30.50.54.
E-mail : contact@aaeexpertise.com

SAS au capital de 10. 000 Euros- N° Siret : 851 450 049 00016

Bilan actif

Actif			Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	43 627	36 250	7 376	18 321
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)	160 775		160 775	160 775
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL		204 402	36 250	168 151	179 096
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	59 125	28 227	30 897	39 651
		Autres immobilisations corporelles	42 685	23 294	19 390	26 919
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL		101 810	51 522	50 287	66 570
	Immobilisations financières ²⁾	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
Créances rattachées à des participations						
Titres immob. de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés		1 045		1 045	1 045	
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL		1 045		1 045	1 045	
Total de l'actif immobilisé			307 258	87 773	219 484	246 712
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	3 949		3 949	4 717
	TOTAL		3 949		3 949	4 717
	Avances et acomptes versés sur commandes		176		176	280
	Créances ³⁾	Clients et comptes rattachés	84		84	
		Autres créances	622		622	108
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		707		707	108	
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Disponibilités		4 715		4 715	9 086	
TOTAL		4 715		4 715	9 086	
Charges constatées d'avance						
Total de l'actif circulant			9 547		9 547	14 193
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			316 805	87 773	229 032	260 905
Renvois :			(1) Dont droit au bail			
			(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			
			(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Bilan passif

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 100)	100	100
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	10	10
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	237	2 439
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	563	-2 202
	Situation nette avant répartition	911	347
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		911	347
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	192 906	230 632
Dettes	Emprunts et dettes financières divers (3)	7 564	194
	Total	200 471	230 826
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 849	13 244
	Dettes fiscales et sociales	13 640	16 487
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 160	
	Instruments de trésorerie		
	Total	27 649	29 731
	Produits constatés d'avance		
Total des dettes et des produits constatés d'avance		228 121	260 557
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		229 032	260 905
Dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	163 562	
	à moins d'un an	64 559	260 557
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		1 525	
(3) dont emprunts participatifs			

Compte de résultat

		France	Exportation	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	9 979		9 979	10 983
	Production vendue : - Biens - Services	298 462		298 462	331 056
	Chiffre d'affaires net	308 441		308 441	342 040
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				5 249
Produits d'exploitation (2)	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			804	
	Autres produits			9	309
	Total			309 255	347 599
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats			5 386	11 158
	Variation de stocks			768	-1 299
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			90 588	101 095
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			63 436	63 929
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 236	2 275
	Salaires et traitements			89 904	122 059
	Charges sociales			18 710	25 254
	Dotations • sur immobilisations amortissements			27 227	29 590
	d'exploitation • sur actif circulant provisions				
Charges d'exploitation (2)	Autres charges			38	103
	Total			298 297	354 167
Résultat d'exploitation		A		10 958	-6 567
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				0
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Produits financiers	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				0
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			2 444	3 045
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières	Total			2 444	3 045
	Résultat financier	D		-2 444	-3 045
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E		8 513	-9 612

Compte de résultat

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		7 500
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		7 500
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 950	90
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	7 950	90
Résultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		563	-2 202
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

Bilan actif (détail)

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2023	31/12/2022	Variation	%
Frais d'établissement	43 627,40	43 627,40	0,00	
20120000 FRAIS D'ETABLISSEMENT	43 627,40	43 627,40	0,00	
Amort. frais d'établissement	-36 250,98	-25 306,00	-10 944,98	43.25
28012000 AMORT. FRAIS ETABLISSEMT	-36 250,98	-25 306,00	-10 944,98	43.25
Fonds commercial	160 775,00	160 775,00	0,00	
20700000 FONDS COMMERCIAL	160 775,00	160 775,00	0,00	
Total Immobilisations Incorporelles	168 151,42	179 096,40	-10 944,98	-6.11
Installations techn. mat. out. industriels	59 125,00	59 125,00	0,00	
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	59 125,00	59 125,00	0,00	
Amort. prov. inst. techn. mat. out. industr.	-28 227,72	-19 474,00	-8 753,72	44.95
28154000 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	-28 227,72	-19 474,00	-8 753,72	44.95
Autres immobilisations corporelles	42 685,00	44 215,07	-1 530,07	-3.46
21810000 AGENCEMENTS AMENAGEMENTS	34 070,00	34 070,00	0,00	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	8 615,00	8 615,00	0,00	
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE	0,00	1 530,07	-1 530,07	-100
Amort. prov. autres immob. corporelles	-23 294,93	-17 296,00	-5 998,93	34.68
28181000 AMORT AAI	-14 679,93	-10 055,00	-4 624,93	46
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	-8 615,00	-6 130,00	-2 485,00	40.54
28183000 AMORT MATERIEL INFORMATIQUE	0,00	-1 111,00	1 111,00	-100
Total Immobilisations corporelles	50 287,35	66 570,07	-16 282,72	-24.46
Autres titres immobilisés	1 045,60	1 045,60	0,00	
27110000 PARTS SOCIALES	1 045,60	1 045,60	0,00	
Total Immobilisations financières	1 045,60	1 045,60	0,00	
TOTAL Actif immobilisé	219 484,37	246 712,07	-27 227,70	-11.04
Marchandises	3 949,40	4 717,88	-768,48	-16.29
37100000 STOCK DE MARCHANDISES	3 949,40	4 717,88	-768,48	-16.29
Total Actif circulant - Stocks	3 949,40	4 717,88	-768,48	-16.29
Avances et acomptes sur commandes	176,00	280,00	-104,00	-37.14
40910000 ACOMPTES FOURNISSEURS	176,00	280,00	-104,00	-37.14
Clients et comptes rattachés	84,15	0,00	84,15	NS
41110000 CLIENT	84,15	0,00	84,15	NS
Autres créances	622,86	108,49	514,37	474.12
40980000 FOURN. AVOIRS NON PARVENUS	284,00	0,00	284,00	NS
44566000 TVA DEDUCT./BIENS SERV.	310,73	62,00	248,73	401.18
44570500 TVA COLLECTEE 5.5%	0,00	0,10	-0,10	-100
44571000 TVA COLLECTEE 10%	0,51	0,00	0,51	NS
44586000 TVA/FACT.NON PARVENUES	27,62	46,39	-18,77	-40.46

Bilan actif (détail)

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan Actif		31/12/2023	31/12/2022	Variation	%
Total Créances		707,01	108,49	598,52	551.68
Disponibilités		4 715,35	9 086,69	-4 371,34	-48.11
51120000	VALEURS À L'ENCAISSEMENT	4 457,62	6 174,75	-1 717,13	-27.81
51210000	CREDIT AGRICOLE	0,00	2 611,44	-2 611,44	-100
51211000	BANQUE POSTALE	57,73	100,50	-42,77	-42.56
53100000	CAISSE	200,00	200,00	0,00	
Total Divers		4 715,35	9 086,69	-4 371,34	-48.11
Total Actif circulant		9 547,76	14 193,06	-4 645,30	-32.73
TOTAL ACTIF		229 032,13	260 905,13	-31 873,00	-12.22

Bilan passif (détail)

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan Passif	31/12/2023	31/12/2022	Variation	%
Capital	100,00	100,00	0,00	
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	100,00	100,00	0,00	
Réserve légale	10,00	10,00	0,00	
10610000 RESERVE LEGALE	10,00	10,00	0,00	
Autres réserves	237,44	2 439,99	-2 202,55	-90.27
10680000 AUTRES RESERVES	237,44	2 439,99	-2 202,55	-90.27
Résultat de l'exercice	563,68	-2 202,55	2 766,23	-125.59
Résultat de l'exercice	563,68	-2 202,55	2 766,23	-125.59
Capitaux propres	911,12	347,44	563,68	162.24
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit	192 906,82	230 632,22	-37 725,40	-16.36
16410000 EMPRUNT CA 10000615447	171 086,11	197 268,74	-26 182,63	-13.27
16411000 EMPRUNT LA POSTE MCS	13 420,61	18 363,48	-4 942,87	-26.92
16450000 PRET VIRON 30 K€	6 875,00	15 000,00	-8 125,00	-54.17
51210000 CREDIT AGRICOLE	1 525,10	0,00	1 525,10	NS
Emprunts et dettes financières divers	7 564,23	194,21	7 370,02	NS
45510000 C/C M & MME LASSERRE	7 564,23	194,21	7 370,02	NS
Emprunts et dettes assimilées	200 471,05	230 826,43	-30 355,38	-13.15
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 849,41	13 244,09	-394,68	-2.98
40110000 FOURNISSEURS	12 572,79	12 805,70	-232,91	-1.82
40810000 FOURN.FACT.NON PARVENUES	276,62	438,39	-161,77	-36.9
Dettes fiscales et sociales	13 640,55	16 487,17	-2 846,62	-17.27
42100000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	5 475,27	6 495,52	-1 020,25	-15.71
42820000 DETTES PROV/CONGES PAYES	3 543,89	3 973,71	-429,82	-10.82
43100000 URSSAF	2 053,94	2 647,46	-593,52	-22.42
43702000 CAISSE RETRAITE AG2R	641,29	747,47	-106,18	-14.21
43720000 PREVOYANCE AG2R	1 199,21	1 597,58	-398,37	-24.94
43820000 CHARGES SOC/CONGES PAYES	476,79	486,79	-10,00	-2.05
43860000 AUT.CH.SOCIALES À PAYER	0,00	32,64	-32,64	-100
44551000 TVA À DECAISSER	226,00	506,00	-280,00	-55.34
44570500 TVA COLLECTEE 5.5%	23,94	0,00	23,94	NS
44571200 TVA COLLECTEE 20%	0,22	0,00	0,22	NS
Autres dettes	1 160,00	0,00	1 160,00	NS
46860000 CHARGES A PAYER	1 160,00	0,00	1 160,00	NS
Dettes	27 649,96	29 731,26	-2 081,30	-7
Dettes et produits constatés d'avance	228 121,01	260 557,69	-32 436,68	-12.45
Total du Passif	229 032,13	260 905,13	-31 873,00	-12.22

Compte de résultat (détail)

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2023	31/12/2022	Variation	%
Ventes de marchandises		9 979,10	10 983,78	-1 004,68	-9.15
70710000	BOISSONS A EMPORTER 5.5%	8 982,49	9 149,45	-166,96	-1.82
70730000	VENTES CHOCOLATS 20%	590,30	901,36	-311,06	-34.51
70731000	VENTES PRODUITS 5.5%	406,31	932,97	-526,66	-56.45
Production vendue (biens)		298 462,30	331 056,43	-32 594,13	-9.85
70110000	PAIN	110 524,10	122 130,08	-11 605,98	-9.5
70120000	PATISserie	36 446,04	39 553,60	-3 107,56	-7.86
70130000	SANDWICHs	34 209,69	33 089,16	1 120,53	3.39
70140000	VIENNOISERIE	70 875,30	74 821,27	-3 945,97	-5.27
70150000	ENTREMET	14 659,05	16 287,29	-1 628,24	-10
70160000	TRAITEUR	29 418,44	37 231,09	-7 812,65	-20.98
70170000	FOURNITURE	2 329,68	7 943,94	-5 614,26	-70.67
<i>Chiffre d'affaires net</i>		<i>308 441,40</i>	<i>342 040,21</i>	<i>-33 598,81</i>	<i>-9.82</i>
Subventions d'exploitation		0,00	5 249,88	-5 249,88	-100
74011000	AIDES APPRENTIS	0,00	5 249,88	-5 249,88	-100
Reprise amort. prov. et transferts de charges		804,61	0,00	804,61	NS
79110000	TRANSFERT CHARGES EXPLOIT	804,61	0,00	804,61	NS
Autres produits d'exploitation		9,95	309,52	-299,57	-96.79
75800000	PRODUITS GEST° COURANTE	9,95	309,52	-299,57	-96.79
<i>Produits d'exploitation</i>		<i>309 255,96</i>	<i>347 599,61</i>	<i>-38 343,65</i>	<i>-11.03</i>
Achats de marchandises		5 386,13	11 158,00	-5 771,87	-51.73
60716000	ACHATS REVENTES 5.5%	5 386,13	10 992,25	-5 606,12	-51
60716800	ACHATS REVENTE 20%	0,00	165,75	-165,75	-100
Variation de stocks de marchandises		768,48	-1 299,17	2 067,65	-159.15
60371000	VAR.STOCKS MARCHANDISES	768,48	-1 299,17	2 067,65	-159.15
Achats matières et approvisionnements		90 588,00	101 095,85	-10 507,85	-10.39
60101000	PRODUITS FABRICATION	67 194,27	71 398,29	-4 204,02	-5.89
60104000	ACHATS FARINES	21 096,07	24 900,06	-3 803,99	-15.28
60260000	ACHATS D'EMBALLAGES	2 297,66	3 944,09	-1 646,43	-41.74
60910000	RABAIS REMISES RISTOURNES	0,00	853,41	-853,41	-100
Autres achats et charges externes		63 436,73	63 929,99	-493,26	-0.77
60412000	SOUS TRAITANCE	1 320,00	0,00	1 320,00	NS
60611000	ELECTRICITE	11 517,95	10 600,95	917,00	8.65
60612000	GAZ	2 945,54	2 451,36	494,18	20.16
60613000	EAU	200,17	781,89	-581,72	-74.4
60614000	CARBURANT	751,70	1 036,74	-285,04	-27.49
60631000	PETIT OUTILLAGE- PRDTS ENTRETI	2 007,51	2 341,95	-334,44	-14.28
60640000	FOURNITURES DE BUREAU	364,12	848,03	-483,91	-57.06
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	16 125,94	14 879,42	1 246,52	8.38
61352000	LOCATION CAISSE CASHMAG-M2M	240,00	240,00	0,00	
61354000	LOCATION CAISSE LIXXBAIL	828,00	897,00	-69,00	-7.69
61356000	LOCATION TELESURVEILLANCE	1 488,25	1 461,70	26,55	1.82
61400000	CHARGES LOCATIVES	1 669,00	1 343,50	325,50	24.23
61520000	ENT.REP.CONSTRUCTIONS	315,15	623,30	-308,15	-49.44
61530000	ENT.REPARATION MATERIEL	2 623,54	2 809,17	-185,63	-6.61
61531000	TELESURVEILLANCE	357,60	361,00	-3,40	-0.94
61550000	ENT.REPARATIONS VEHICULES	223,70	1 402,66	-1 178,96	-84.05
61610000	ASS.MULTIRISQUES PROFESS.	2 504,32	2 079,00	425,32	20.46

Compte de résultat (détail)

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2023	31/12/2022	Variation	%
61630000	ASSURANCE VEHICULE	676,13	650,97	25,16	3.87
61640000	ASSURANCE PRET PROF.	1 966,30	1 913,04	53,26	2.78
62260000	HONORAIRE DIVERS	150,00	300,00	-150,00	-50
62261000	HONORAIRES COMPTABLES	5 299,92	5 190,50	109,42	2.11
62261500	HONORAIRES DE GESTION	774,96	750,00	24,96	3.33
62262000	HONORAIRES SOCIAUX	1 416,00	2 170,00	-754,00	-34.75
62263000	HONRAIRES JURIDIQUES	525,00	515,50	9,50	1.84
62270000	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	42,59	211,67	-169,08	-79.88
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	400,00	733,00	-333,00	-45.43
62410000	TRANSPORT SUR ACHATS	7,00	0,00	7,00	NS
62570000	MISSIONS RECEPTIONS	245,98	145,23	100,75	69.37
62600000	FRAIS TELECOMMUNICATIONS	1 807,38	1 850,97	-43,59	-2.35
62610000	FRAIS POSTAUX	133,51	125,95	7,56	6
62700000	SERVICES BANCAIRES	1 576,04	1 547,45	28,59	1.85
62720000	FRAIS S/ EMPRUNTS	1 085,78	1 011,43	74,35	7.35
62750000	FRAIS CARTES BANCAIRES	697,44	670,31	27,13	4.05
62780000	COMMISSIONS TICK.REST	1 150,21	1 936,30	-786,09	-40.6
62801000	COTISATIONS	0,00	50,00	-50,00	-100
Impôts, taxes et versements assimilés		2 236,47	2 275,37	-38,90	-1.71
63120000	TAXE APPRENTISSAGE	435,59	599,49	-163,90	-27.34
63330000	FORMATION PROFESSIONNELLE	356,38	627,88	-271,50	-43.24
63511000	CET	1 392,00	1 048,00	344,00	32.82
63580000	AUTRES TAXES	52,50	0,00	52,50	NS
Salaires et traitements		89 904,89	122 059,46	-32 154,57	-26.34
64110000	SALAIRES BRUTS	86 317,09	112 346,28	-26 029,19	-23.17
64120000	CONGES PAYES	-429,82	-1 311,73	881,91	-67.23
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 428,34	8 955,03	-6 526,69	-72.88
64140000	INDEMNITES RUPTURE	0,00	485,04	-485,04	-100
64142000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 589,28	1 584,84	4,44	0.28
Charges sociales		18 710,85	25 254,37	-6 543,52	-25.91
64510000	CHARGES SECURITE SOCIALE	12 067,11	16 332,16	-4 265,05	-26.11
64532000	COTISATION RETRAITE AG2R	2 961,37	4 416,87	-1 455,50	-32.95
64532100	COTISATIONS PREV/MUTULLE	3 446,37	4 320,88	-874,51	-20.24
64580000	CHARGES SOC S/ CP	-10,00	-283,54	273,54	-96.47
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	246,00	468,00	-222,00	-47.44
Dot. amort. sur immobilisations		27 227,70	29 590,00	-2 362,30	-7.98
68111000	DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	10 944,98	12 904,00	-1 959,02	-15.18
68112000	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	16 282,72	16 686,00	-403,28	-2.42
Autres charges d'exploitation		38,55	103,14	-64,59	-62.62
65800000	CHARGES GEST° COURANTE	38,55	103,14	-64,59	-62.62
<i>Charges d'exploitation</i>		<i>298 297,80</i>	<i>354 167,01</i>	<i>-55 869,21</i>	<i>-15.77</i>
Résultat d'exploitation		10 958,16	-6 567,40	17 525,56	-266.86
Autres intérêts et produits assimilés		0,00	0,55	-0,55	-100
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	0,00	0,55	-0,55	-100
<i>Produits financiers</i>		<i>0,00</i>	<i>0,55</i>	<i>-0,55</i>	<i>-100</i>
Intérêts et charges assimilées		2 444,48	3 045,70	-601,22	-19.74
66110000	INTERETS D'EMPRUNT	2 442,43	3 044,59	-602,16	-19.78
66160000	INTERETS DEBITEURS	2,05	1,11	0,94	84.68
<i>Charges financières</i>		<i>2 444,48</i>	<i>3 045,70</i>	<i>-601,22</i>	<i>-19.74</i>

Compte de résultat (détail)

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2023	31/12/2022	Variation	%
Résultat financier		-2 444,48	-3 045,15	600,67	-19.73
Résultat courant		8 513,68	-9 612,55	18 126,23	-188.57
Produits exceptionnels op. capital		0,00	7 500,00	-7 500,00	-100
77880000	PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	0,00	7 500,00	-7 500,00	-100
Produits exceptionnels		0,00	7 500,00	-7 500,00	-100
Charges exceptionnelles op. gestion		7 950,00	90,00	7 860,00	NS
67100000	PENALITES AMENDES FISCALES	450,00	90,00	360,00	400
67180000	CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 500,00	0,00	7 500,00	NS
Charges exceptionnelles		7 950,00	90,00	7 860,00	NS
Résultat exceptionnel		-7 950,00	7 410,00	-15 360,00	-207.29
Bénéfice ou perte		563,68	-2 202,55	2 766,23	-125.59

LIASSE FISCALE

AAE EXPERTISE

Siège : Immeuble le « 430 » - 1 Rue Maurice Mallet 17 300 ROCHEFORT Tél : 05.86.30.50.54.
E-mail : contact@aaeexpertise.com

SAS au capital de 10. 000 Euros- N° Siret : 851 450 049 00016



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31122023	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				
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 MAISON LASSERRE																											
SIRET		8	8	7	9	2	0	2	5	4	0	0	0														
Adresse du principal établissement:														Ancienne adresse en cas de changement:													
21 Rue Jean Jaurès																											
16600 RUELLE SUR LOUVRE																											

RÉGIME 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)

[illegible]

B	ACTIVITÉ
---	----------

Activités exercées	Boulangerie et boulangerie-pâtisserie	Si vous avez changé d'activité, cochez la case
--------------------	---------------------------------------	--

C	RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)
----------	--

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	0	Bénéfice imposable à 15%		Déficit	
Résultat net cession, concession sous-concession des brevets et assimilés imposable à 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 <i>quinquies</i>)

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies* ☐ Jeunes entreprises innovantes, art. 44 *sexies*-0 A ☐

Entreprise nouvelle, art. 44 *septies* ☐ Zone franche d'activité, art. 44 *quaterdecies* ☐ Zone de restructuration de la défense, art. 44 *terdecies* ☐

Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 *sexdecies* ☐ Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 *octies* A ☐ Autres dispositifs ☐

Société d'investissement immobilier cotée ☐ Zone de développement prioritaire, art. 44 *septdecies* ☐

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

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.	

E	CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)
----------	---

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%	
--	--

F	CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)
----------	--

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

G	ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)
----------	--

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 *quinquies* C-I-1), cocher la case ci-contre ☐

2- Société tête de groupe et mandat d'une autre entité du groupe pour souscrire la 2258

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), cocher la case ci-contre

H	COMPTABILITÉ INFORMATISÉE
---	---------------------------

L'entreprise dispose d'une comptabilité informatisée	X	LOOP V5 8 1
--	---	-------------

	L007 V01011
Examen de conformité fiscale	

☐ Prestataire de confiance :

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
AAE EXPERTISE 1 Rue Maurice Mallet Bat le 430 17300 Rochefort			
Tél: 0586305054		Tél:	

OGA/OMGA ou Viseur conventionné	Identité du déclarant:	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: 19032024	Lieu: RUELLE SUR TOUVRE
	Qualité et nom du signataire: MME LASSERRE - PRESIDENTE	
	Signature:	

N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné

ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

SAS MAISON LASSERRE

31122023

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

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)

J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

[illegible]

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 DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)	88745		
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)			
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES	à 0%	à 15%	à 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 mentionnés sur les reçus fiscaux et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus délivrés	

Désignation de l'entreprise <u>SAS MAISON LASSERRE</u>										Néant ☐ *										
Adresse de l'entreprise <u>21 Rue Jean Jaurès 16600 RUELLE SUR TOUVRE</u>																				
SIREN		<table><tr><td>8</td><td>8</td><td>7</td><td>9</td><td>2</td><td>0</td><td>2</td><td>5</td><td>4</td></tr></table>										8	8	7	9	2	0	2	5	4
8	8	7	9	2	0	2	5	4												
Durée de l'exercice en nombre de mois * <u>12</u>				Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>																
										Exercice N clos le										
										<u>31/12/2023</u>										
ACTIF										Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *		010	160775		012			160775										
		Autres *		014	43627		016	36250		7376										
	Immobilisations corporelles *		028	101810		030	51522		50287											
	Immobilisations financières * (1)		040	1045		042			1045											
	Total I (5)				044	307258		048	87773		219484									
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050			052													
		Marchandises *		060	3949		062			3949										
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	176		066			176											
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *		068	84		070			84										
		Autres * (3)		072	622		074			622										
	Valeurs mobilières de placement		080			082														
	Disponibilités		084	4715		086			4715											
	Charges constatées d'avance *		092			094														
Total II				096	9547		098			9547										
Total général (I+II)				110	316805		112	87773		229032										
PASSIF										Exercice N 1		NET								
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120							100										
	Écarts de réévaluation		124																	
	Réserve légale		126							10										
	Réserves réglementées *		130																	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)		131			132			237											
	Report à nouveau		134																	
	Résultat de l'exercice		136							563										
	Subventions d'investissement		137																	
	Provisions réglementées		140																	
	Total I				142					911										
Provisions pour risques et charges				Total II		154														
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156							192906										
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164																	
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166							12849										
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)		169	7564		172			22364											
	Produits constatés d'avance		174																	
Total III				176					228121											
Total général (I + II + III)				180					229032											
RENVOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193			(4)	Dont dettes à plus d'un an		195	163562										
	(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 compte courant d'associés débiteurs	199				Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *		184											

Désignation de l'entreprise SAS MAISON LASSERRE

Néant ☐ *

Exercice N clos le

[3,1,1,2,0,2,3]

A – RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210	9979	
	Production vendue	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215		214	298462	
		Services *		217		218		
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)					222		
	Production immobilisée *					224		
	Subventions d'exploitations reçues					226		
	Autres produits					230	814	
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)					232	309255	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234	5386	
	Variation de stocks (marchandises) *					236	768	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238	90588	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240		
	Autres charges externes * : (dont crédit-bail : - mobilier : - immobilier :)					242	63436	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle, CFE et CVAE *			243	1392	244	2236	
	Rémunérations du personnel *					250	89904	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	18710	
	Dotations aux amortissements *					254	27227	
	Dotations aux provisions					256		
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *			259		262	38
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			260			
	Total des charges d'exploitation (II)					264	298297	
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						270	10958	
Produits financiers (III)		280			Charges financières (V)	294	2444	
Produits exceptionnels (IV)						290		
Charges exceptionnelles (VI)	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			347		300	7950	
	dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			348				
Impôt sur les bénéfices (VII)						306		
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)						310	563	
B – RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312	563	314	
RÉINTÉGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *					316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles					318		
	Provisions non déductibles *					322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice n° 2033-NOT-SD)					324		
	Divers* dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	330	450	
	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				342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981	ZFU (44 octies A)	987				
	ZRD (44 terdecies)	127	JEI (44 sexies A)	989				
	Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	991	ZRR (44 quindécies)	138				
	ZFANG (44 quaterdecies)	345	Investissements outre-mer	344				
	BUD (44 sexdecies)	992	Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993				
	Dont divers	Créance due au titre du 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	1013	354	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *					356		
	Déficits antérieurs reportables *.....2113 dont imputés sur le résultat :							360 1013
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col.1 / Déficit col.2					370		372	

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

Désignation de l'entreprise : SAS MAISON LASSERRE

31122023

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	160775	402		404		406	160775	
	Autres	410	43627	412		414		416	43627	
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	59125	442		444		446	59125	
	Installations générales agencements divers	450	34070	452		454		456	34070	
	Matériel de transport	460	8615	462		464		466	8615	
	Autres immobilisations corporelles	470	1530	472		474	1530	476		
Immobilisations financières		480	1045	482		484		486	1045	
TOTAL		490	308788	492		494	1530	496	307258	

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	
Fonds commercial		495		497		498		499	
Autres immobilisations incorporelles		500	25306	502	10944	504		506	36250
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516	
	Constructions	520		522		524		526	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	19474	532	8753	534		536	28227
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	10055	542	4624	544		546	14679
	Matériel de transport	550	6130	552	2485	554		556	8615
	Autres immobilisations corporelles	560	1111	562	419	564	1530	566	
TOTAL		570	62076	572	27227	574	1530	576	87773

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)									
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values							
	①	②	③	④	Court terme * ⑤	Long terme			⑧			
						19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦					
Voir détail en annexe												
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 2033-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au 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.

20/03/2024 15:31:26

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)								
	Immobili- sations	Libellé	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values		
							Court terme *	Long terme	
								19 %	15 % ou 12,8 % 0 %
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15									
16									
17									
		TOTAL							
			578	580	582	584	586	581	587
									589

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT-SD
(1) Ces plus-values sont imposables au 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.

Désignation de l'entreprise : SAS MAISON LASSERRE										31122023				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 À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)								
		Dotations				Reprises												
Fonds commercial		681				683												
Autres im. incorporelles		700				705												
Terrains		710				715												
Constructions		720				725												
Inst. techniques mat. et outillage		730				735												
Inst. générales, agencements amén. div.		740				745												
Matériel de transport		750				755												
Autres immobilisations corporelles		760				765												
TOTAL		770				775												
TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD										780								
II DÉFICITS REPORTABLES																		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent					982		2113											
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)					982 bis													
Nombre d'opérations sur l'exercice					982 ter													
Déficits imputés					983		1013											
Déficits reportables					984		1099											
Déficits de l'exercice					860													
Total des déficits restant à reporter					870		1099											
III DIVERS																		
Primes et cotisations complémentaires facultatives			dont montant déductible des cotisations facultatives en application du I de l'art. 154 bis dont 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								
Montant de la TVA collectée										374				19925				
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)										378				12619				
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant										399				0				
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'invest. 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-SD.

Désignation de l'entreprise : SAS MAISON LASSERRE

Exercice N clos le : 31122023

NATURE		DOTATIONS	REPRISES
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges		
	Provisions pour garanties données aux clients		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme		
	Provisions pour amendes et pénalités		
	Provisions pour pertes de change		
	Provisions pour pensions		
	Provisions pour impôts		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
	Provisions pour gros entretien, grandes révisions		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés		
	Autres provisions		
	TOTAL		
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	Sur immobilisations incorporelles		
	Sur immobilisations corporelles		
	Sur immobilisations financières		
	Sur stocks et en-cours		
	Sur comptes clients		
	Autres provisions pour dépréciation		
	TOTAL		

DÉTAIL DES RÉINTÉGRATIONS ET DÉDUCTIONS DIVERSES

Annexe 2033-B
Cadre B

RÉINTÉGRATIONS		DÉDUCTIONS	
Amende	450		
TOTAL 330	450	TOTAL 350	

Désignation de l'entreprise: SAS MAISON LASSERRE		Néant	
Exercice ouvert le: 0 1 0 1 2 0 2 3		et clos le: 3 1 1 2 2 0 2 3	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS (Hors CVAE)			
Effectif moyen du personnel :		376	3
Dont apprentis		657	
Dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	3
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	308441
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	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
TOTAL 1		106	308441
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	9
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	9
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		121	115081
Variation négative des stocks		145	768
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	25647
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	38
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 ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	
TOTAL 3		152	141535
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		137	166915
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 formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).		117	166915
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 dispensés 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	308441	Effectifs au sens de la CVAE *
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)	026		
Période de référence	024	0 1 / 0 1 / 2 0 2 3	160
Date de cessation		3 1 / 1 2 / 2 0 2 3	
(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.			

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



(1)

Néant ☐ *

Exercice clos le 3 1 1 2 2 0 2 3

SIREN 8 8 7 9 2 0 2 5 4

Dénomination de l'entreprise SAS MAISON LASSERRE

Adresse (voie) 21 Rue Jean Jaurès

Code postal 16600

Ville RUELLE SUR TOUVRE

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	10

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) Nom patronymique Nom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Nom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune 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.

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



ANNEXES FISCALES

AAE EXPERTISE

Siège : Immeuble le « 430 » - 1 Rue Maurice Mallet 17 300 ROCHEFORT Tél : 05.86.30.50.54.
E-mail : contact@aaeexpertise.com

SAS au capital de 10. 000 €uros- N° Siret : 851 450 049 00016

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
RÉPARTITION DU CAPITAL
(CGI art. 219-I-b ; ann. III, art. 46 quater-0ZZ bis A)

IDENTIFICATION DE LA SOCIÉTÉ		
Désignation de la société et adresse du principal établissement	N° SIRET du principal établissement	Code APE
	88792025400018	1071C
	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre) :	
SAS MAISON LASSERRE 21 Rue Jean Jaurès 16600 RUELLE SUR TOUVRE		

PARTICIPATIONS DÉTENUES PAR D'AUTRES SOCIÉTÉS À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE			
(a) Désignation de la société participante et adresse de son siège social	(b) % de participation	(c) Nom et adresse des personnes physiques participant au capital de la société mentionnée colonne (a)	(d) % de participation détenue dans la société mentionnée colonne (a)

PARTICIPATIONS DÉTENUES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PAR DES FONDS COMMUNS DE PLACEMENT À RISQUES, SOCIÉTÉS DE CAPITAL-RISQUE, SOCIÉTÉS DE DÉVELOPPEMENT RÉGIONAL OU DES SOCIÉTÉS FINANCIÈRES D'INNOVATION			
(a) Désignation de la société ou du fonds et adresse de son siège social	(b) % de participation		

MODIFICATIONS INTERVENUES DANS LA COMPOSITION DU CAPITAL AU COURS DE L'EXERCICE			
Nature de l'opération (1)	Nom et adresse de l'acheteur / souscripteur	Nom et adresse du vendeur	% de participation concerné par l'opération

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT

(CGI art. 219-I-b ; ann. III, art. 46 quater-0ZZ bis A)

IDENTIFICATION DE LA SOCIÉTÉ		
Désignation de la société et adresse du principal établissement	N° SIRET du principal établissement	Code APE
	88792025400018	1071C
	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre) :	
SAS MAISON LASSERRE 21 Rue Jean Jaurès 16600 RUELLE SUR TOUVRE		

I. RÉSULTATS DE L'EXERCICE		
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058 A, ligne XI ou tableau 2033 B, ligne 352)	1 013
b	Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059 A, total colonne 11 ou tableau 2033 C, ligne 596)	
c	Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice (tableau 2058 A, lignes XK, XL et XM ou tableau 2033 B, lignes 360, 366 et 368)	1 013
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058 A, ligne WV)	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au I de l'article 39 terdecies du CGI (tableau 2059 A, ligne 17 ou tableau 2033 C, ligne 593)	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058 A, lignes WW et XB)	

II. BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT		
g	Montant maximum éligible au taux réduit : 42 500 € x durée de l'exercice en mois / 12	42 500
h	Dont plus-value nette à court terme imposable (1)	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI (2)	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
Total lignes h à k à reporter cadre C1 de l'imprimé n° 2065		

l	III. BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX NORMAL [Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C1 de l'imprimé n° 2065]	
---	---	--

m	IV. PLUS-VALUE NETTE À LONG TERME SOUMISE AU TAUX DE 19 % [Total des lignes (d-j-k) à reporter au cadre C2 de l'imprimé n° 2065]	
---	---	--

(1) La plus-value nette à court terme peut être soumise au taux réduit par priorité sur les autres éléments concourant à la détermination du résultat imposable dans les conditions de droit commun.

(2) Le résultat net de la concession de licence d'exploitation de brevets peut être soumis au taux réduit par priorité sur les autres éléments concourant à la détermination de la plus-value nette à long terme de l'exercice.

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

[illegible]

SAS MAISON LASSERRE

31122023

☐

SUIVI ABANDON DE C/C

Le 31/12/2022 - ABANDON DE C/C POUR RETOUR A MEILLEURE FORTUNE POUR UN MONTANT DE 7500 €

Le 31/12/2023 - REPRISE DE L'ABANDON DE C/C POUR RETOUR A MEILLEURE FORTUNE POUR 7500 €



DOSSIER DE GESTION

AAE EXPERTISE

Siège : Immeuble le « 430 » - 1 Rue Maurice Mallet 17 300 ROCHEFORT Tél : 05.86.30.50.54.
E-mail : contact@aaeexpertise.com

SAS au capital de 10. 000 Euros- N° Siret : 851 450 049 00016

Soldes Intermédiaires de Gestion

	Au 31/12/2023	%	Au 31/12/2022	%	Écart N / (N-1)	%
Ventes de marchandises	9 979	100,00	10 983	100,00	-1 004	-9,14
Coût achat marchandises vendues	6 154	61,68	9 858	89,75	-3 704	-37,57
Marge commerciale	3 824	38,32	1 124	10,24	2 699	239,96
Production vendue	298 462	100,00	331 056	100,00	-32 594	-9,84
Production stockée						
Production immobilisée						
Consommation de matières et sous-traitance	91 908	30,79	101 095	30,54	-9 187	-9,08
Marge de production	206 554	69,21	229 960	69,46	-23 406	-10,17
Chiffre d'affaires H.T	308 441	100,00	342 040	100,00	-33 598	-9,82
Marge brute globale	210 378	68,21	231 085	67,56	-20 706	-8,96
Autres achats et charges externes	62 116	20,14	63 929	18,69	-1 813	-2,83
Valeur ajoutée	148 262	48,07	167 155	48,87	-18 893	-11,30
Subventions d'exploitation			5 249	1,53	-5 249	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	2 236	0,73	2 275	0,67	-38	-1,70
Charges sociales du personnel	108 615	35,21	147 313	43,07	-38 698	-26,26
Excédent brut d'exploitation	37 409	12,13	22 816	6,67	14 593	63,96
Reprises sur charges et transferts	804	0,26			804	100,00
Autres produits	9		309	0,00	-299	-96,78
Dotations aux amortissements et provisions	27 227	8,83	29 590	8,64	-2 362	-7,98
Autres charges	38	0,00	103	0,00	-64	-62,62
Résultat d'exploitation	10 958	3,55	-6 567	-1,92	17 525	-266,85
Quote-part de résultat en commun						
Produits financiers			0		0	-100,00
Charges financières	2 444	0,79	3 045	0,89	-601	-19,74
Résultat courant avant impôts	8 513	2,76	-9 612	-2,81	18 126	-188,56
Produits exceptionnels			7 500	2,19	-7 500	-100,00
Charges exceptionnelles	7 950	2,58	90	0,03	7 860	NS
Résultat exceptionnel	-7 950	-2,58	7 410	2,17	-15 360	-207,28
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	563	0,18	-2 202	-0,64	2 766	-125,59