

1 2 3 [REDACTED]  
4 5 **G F A** [REDACTED]  
7 8 9 **E X P E R T I S E**

comptabilité + paie + fiscalité + conseil



**SARL LE SALON**

490 AVENUE DE VERDUN

MICK & ADAM

33700 MERIGNAC

## **COMPTES ANNUELS**

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

# Sommaire

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

<i>Attestation de présentation des comptes</i>	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Détail de l'Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	5
<i>Détail du Passif</i>	6
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	7
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	8
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	9
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	13
<i>Règles et méthodes comptables</i>	14
<i>Charges à payer</i>	16
<i>Capital social</i>	17
<i>Filiales et participations 1</i>	18
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	19
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	20
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	21
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	22
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	23
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	24
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	25
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	26
<i>BIC-RN 2054 bis - Ecart de réévaluation</i>	27
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	28
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	29
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	30
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	31
<i>2058A - Réintégrations diverses</i>	32
<i>2058A - Déductions diverses</i>	33
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	34
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	35
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	36
<i>2059A - Détail des immobilisations cédées</i>	37
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	38
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	39
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	40
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	41
<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1</i>	42

# Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL LE SALON** relatifs à l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>255 947</b> euros
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>567 969</b> euros
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>-70 368</b> euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à FLOIRAC  
Le 18 Mai 2023

Pierre BON  
Expert-comptable



# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 746	1 460	286	466
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	15 203		15 203	15 203
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	207 534	161 274	46 260	60 586
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	4 698		4 698	4 698	
Créances rattachées à des participations	21 657		21 657	28 654	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	3 348		3 348	31 916	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>254 185</b>	<b>162 734</b>	<b>91 451</b>	<b>141 523</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements	800		800	16 500
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	91 285		91 285	89 106
	Autres créances	61 909		61 909	28 809
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	10 156		10 156	280 436	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	346		346	6 173
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>164 496</b>		<b>164 496</b>	<b>421 024</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>418 681</b>	<b>162 734</b>	<b>255 947</b>	<b>562 546</b>	
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			25 005	28 654	
(3) dont créances à plus d'un an					

## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

01/01/2023 12  
31/12/2023 mois01/01/2022 12  
31/12/2022 mois

Variations %

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations %
<b>Capital souscrit non appelé</b>					
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>91 451,24</b>	<b>35,73</b>	<b>141 522,68</b>	<b>25,16</b>	<b>(50 071,44) -35,38</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>	<b>285,88</b>	<b>0,11</b>	<b>466,44</b>	<b>0,08</b>	<b>(180,56) -38,71</b>
20500000 CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES	1 745,67	0,68	1 745,67	0,31	
28050000 AMORT. CONCESSIONS, BREVETS, LICE	(1 459,79)	-0,57	(1 279,23)	-0,23	(180,56) -14,11
<b>Terrains</b>	<b>15 202,73</b>	<b>5,94</b>	<b>15 202,73</b>	<b>2,70</b>	
21200000 AMENAGT AGENCT TERRAINS	15 202,73	5,94	15 202,73	2,70	
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>46 259,73</b>	<b>18,07</b>	<b>60 586,05</b>	<b>10,77</b>	<b>(14 326,32) -23,65</b>
21810000 INSTALLATIONS GENERALES	138 242,55	54,01	138 242,55	24,57	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORTS	4 148,16	1,62	4 148,16	0,74	
21840000 MOBILIER	65 143,12	25,45	65 143,12	11,58	
28181000 AMORT. INSTALLATIONS GENERALES	(124 576,29)	-48,67	(118 304,74)	-21,03	(6 271,55) -5,30
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	(1 712,26)	-0,67	(882,63)	-0,16	(829,63) -94,00
28184000 AMORT. MOBILIER	(34 985,55)	-13,67	(27 760,41)	-4,93	(7 225,14) -26,03
<b>Autres participations</b>	<b>4 698,00</b>	<b>1,84</b>	<b>4 698,00</b>	<b>0,84</b>	
26100000 TITRES L'INSTITUT	999,00	0,39	999,00	0,18	
26110000 PARTS SOCIALES BP	2 700,00	1,05	2 700,00	0,48	
26120000 TITRES HUSH	999,00	0,39	999,00	0,18	
<b>Créances rattachées à des participations</b>	<b>21 657,40</b>	<b>8,46</b>	<b>28 653,55</b>	<b>5,09</b>	<b>(6 996,15) -24,42</b>
26710000 CREANCES RATTACHEES INSTITUT	21 545,37	8,42	23 504,52	4,18	(1 959,15) -8,34
26712000 CREANCES RATTACHEES HUSH	112,03	0,04	5 149,03	0,92	(5 037,00) -97,82
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>3 347,50</b>	<b>1,31</b>	<b>31 915,91</b>	<b>5,67</b>	<b>(28 568,41) -89,51</b>
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT VERSES	3 347,50	1,31	31 915,91	5,67	(28 568,41) -89,51
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>164 495,76</b>	<b>64,27</b>	<b>421 023,53</b>	<b>74,84</b>	<b>(256 527,77) -60,93</b>
<b>Matières premières, approvisionnements</b>	<b>800,00</b>	<b>0,31</b>	<b>16 500,00</b>	<b>2,93</b>	<b>(15 700,00) -95,15</b>
32200000 STOCK CONSOMMABLES	800,00	0,31	16 500,00	2,93	(15 700,00) -95,15
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>	<b>91 284,67</b>	<b>35,67</b>	<b>89 105,62</b>	<b>15,84</b>	<b>2 179,05 2,45</b>
041D Collectif clients débiteurs	91 284,67	35,67	78 422,54	13,94	12 862,13 16,40
41810000 FACTURES A ETABLIR			10 683,08	1,90	(10 683,08) -100,00
<b>Autres créances</b>	<b>61 909,23</b>	<b>24,19</b>	<b>28 808,89</b>	<b>5,12</b>	<b>33 100,34 114,90</b>
040D Collectif fournisseurs débiteurs	6 377,38	2,49	6 134,49	1,09	242,89 3,96
44566000 TVA DEDUCTIBLE S/ABS	1 948,15	0,76	6 909,46	1,23	(4 961,31) -71,80
44586000 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	1 324,72	0,52	3 010,69	0,54	(1 685,97) -56,00
46730000 SARL ESSENSUAL	17 475,67	6,83			17 475,67
46735000 BDX NORD	13 887,32	5,43	12 754,25	2,27	1 133,07 8,88
46736000 ESSENSUAL 3	8 564,24	3,35			8 564,24
46765000 ESSENSUAL 2	12 331,75	4,82			12 331,75
<b>Disponibilités</b>	<b>10 155,52</b>	<b>3,97</b>	<b>280 435,54</b>	<b>49,85</b>	<b>(270 280,02) -96,38</b>
51120000 REMISE DE CHEQUES			762,15	0,14	(762,15) -100,00
51130000 REMISES CB	455,48	0,18			455,48
51210000 BPSO	3 201,56	1,25	238 248,89	42,35	(235 047,33) -98,66
53100000 ESPECES CAISSE	6 498,48	2,54	41 424,50	7,36	(34 926,02) -84,31
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>346,34</b>	<b>0,14</b>	<b>6 173,48</b>	<b>1,10</b>	<b>(5 827,14) -94,39</b>
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	346,34	0,14	6 173,48	1,10	(5 827,14) -94,39

## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>255 947,00</b>	<b>100,00</b>	<b>562 546,21</b>	<b>100,00</b>	<b>(306 599,21)</b>	<b>-54,50</b>

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		31/12/2023	31/12/2022
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	81 249	51 422
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(70 368)</b>	<b>29 827</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>11 981</b>	<b>82 349</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	164 920	233 916
	Emprunts et dettes financières divers (3)	5 415	5 221
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		282
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 909	70 084
	Dettes fiscales et sociales	46 722	161 024
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		9 669	
	Produits constatés d'avance (1)		
	<b>Total des dettes</b>	<b>243 966</b>	<b>480 197</b>
	Ecart de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>255 947</b>	<b>562 546</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(70 368,48)	29 826,73
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	243 966	315 026
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	<b>11 980,60</b>	<b>4,68</b>	<b>82 349,08</b>	<b>14,64</b>	<b>(70 368,48)</b>	<b>-85,45</b>
Capital Social ou individuel	1 000,00	0,39	1 000,00	0,18		
10100000 CAPITAL	1 000,00	0,39	1 000,00	0,18		
Réserve légale	100,00	0,04	100,00	0,02		
10610000 RESERVE LEGALE	100,00	0,04	100,00	0,02		
Report à nouveau	81 249,08	31,74	51 422,35	9,14	29 826,73	58,00
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	81 249,08	31,74	51 422,35	9,14	29 826,73	58,00
Résultat de l'exercice	(70 368,48)	-27,49	29 826,73	5,30	(100 195,21)	-335,92
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>243 966,40</b>	<b>95,32</b>	<b>480 197,13</b>	<b>85,36</b>	<b>(236 230,73)</b>	<b>-49,19</b>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	164 920,21	64,44	233 916,46	41,58	(68 996,25)	-29,50
16420000 PRET 34 400	7 815,99	3,05	14 768,81	2,63	(6 952,82)	-47,08
16440000 PRET COVID PGE	157 104,22	61,38	219 147,65	38,96	(62 043,43)	-28,31
Emprunts et dettes financières divers	5 415,39	2,12	5 221,15	0,93	194,24	3,72
45500000 COMPTE COURANT ASSOCIE AG.	5 415,39	2,12	5 221,15	0,93	194,24	3,72
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			282,00	0,05	(282,00)	-100,00
41910000 CARTES CADEAUX			282,00	0,05	(282,00)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 908,80	10,51	70 083,91	12,46	(43 175,11)	-61,60
040C Collectif fournisseurs créditeurs	18 731,15	7,32	58 883,98	10,47	(40 152,83)	-68,19
40810000 FOURNISSEURS NON PARVENUS	8 177,65	3,20	11 199,93	1,99	(3 022,28)	-26,98
Dettes fiscales et sociales	46 722,00	18,25	161 024,22	28,62	(114 302,22)	-70,98
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	2 168,81	0,85	34 163,23	6,07	(31 994,42)	-93,65
42820000 PROVISION POUR CONGES PAYES	31 472,87	12,30	50 785,15	9,03	(19 312,28)	-38,03
43110000 URSSAF	776,00	0,30	9 751,00	1,73	(8 975,00)	-92,04
43730000 RETRAITE AGRR	156,96	0,06	1 955,56	0,35	(1 798,60)	-91,97
43770000 PREVOYANCE INPCA	424,08	0,17	4 696,54	0,83	(4 272,46)	-90,97
43820000 CHARGES S/CONGES PAYES	4 154,80	1,62	5 007,24	0,89	(852,44)	-17,02
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER			10 212,00	1,82	(10 212,00)	-100,00
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE			21,01		(21,01)	-100,00
44551000 TVA A PAYER	1 464,00	0,57	15 104,00	2,68	(13 640,00)	-90,31
44580000 TVA A REGULARISER	1 076,00	0,42	12 900,54	2,29	(11 824,54)	-91,66
44587000 TVA SUR FACTURES A ETABLIR			1 674,61	0,30	(1 674,61)	-100,00
44860000 IMPOTS A PAYER	5 028,48	1,96	14 753,34	2,62	(9 724,86)	-65,92
Autres dettes			9 669,39	1,72	(9 669,39)	-100,00
46730000 SARL ESSENSUAL			9 669,39	1,72	(9 669,39)	-100,00
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>	<b>255 947,00</b>	<b>100,00</b>	<b>562 546,21</b>	<b>100,00</b>	<b>(306 599,21)</b>	<b>-54,50</b>

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises	5 461		5 461	14 152
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	562 507		562 507	1 020 745
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>567 969</b>		<b>567 969</b>	<b>1 034 896</b>
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			15 785 123	8 608 71 094 3 604
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>583 876</b>	<b>1 118 202</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock			14 190 15 700	40 710 (1 500)
	Autres achats et charges externes			217 950	344 760
	Impôts, taxes et versements assimilés			9 457	23 563
	Salaires et traitements			339 695	586 885
	Charges sociales du personnel			38 666	62 375
	Cotisations personnelles de l'exploitant				7 851
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			14 507	21 164
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2 986	16 641
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>653 151</b>	<b>1 102 450</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>(69 276)</b>	<b>15 752</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(69 276)	15 752
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	53	132
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>53</b>	<b>132</b>
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	(431)	2 331
	<b>Total des charges financières</b>	<b>(431)</b>	<b>2 331</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>484</b>	<b>(2 198)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>(68 791)</b>	<b>13 554</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	860	49 092
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>860</b>	<b>49 092</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 437	90 32 729
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>2 437</b>	<b>32 819</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(1 577)</b>	<b>16 273</b>
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>584 789</b>	<b>1 167 426</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>655 157</b>	<b>1 137 600</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>(70 368)</b>	<b>29 827</b>

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

01/01/2023 12  
31/12/2023 mois01/01/2022 12  
31/12/2022 mois

Variations %

	01/01/2023 12 31/12/2023 mois	01/01/2022 12 31/12/2022 mois	Variations %
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>583 875,84 102,80</b>	<b>1 118 202,15 108,05</b>	<b>(534 326,31) -47,78</b>
<b>Ventes de marchandises</b>	<b>5 461,34 0,96</b>	<b>14 151,52 1,37</b>	<b>(8 690,18) -61,41</b>
<b>Ventes de marchandises FRANCE</b>	<b>5 461,34 0,96</b>	<b>14 151,52 1,37</b>	<b>(8 690,18) -61,41</b>
70710000 VENTE PRODUITS MERIGNAC	1 158,33 0,20	1 369,02 0,13	(210,69) -15,39
70720000 VENTE PRODUITS TALENCE	714,02 0,13	2 000,38 0,19	(1 286,36) -64,31
70740000 VENTE PRODUITS RUE DU LOUP	352,56 0,06	710,96 0,07	(358,40) -50,41
70760000 VENTE PRODUITS CHARTRONS	224,36 0,04	559,64 0,05	(335,28) -59,91
70770000 VENTE PRODUITS CAUDERAN	277,53 0,05	789,62 0,08	(512,09) -64,85
70780000 VENTE PRODUITS PESSAC ALOUETTE	331,99 0,06	563,37 0,05	(231,38) -41,07
70790000 VENTE PRODUITS GAMBETTA	765,09 0,13	1 050,23 0,10	(285,14) -27,15
70790100 VENTE PRODUITS BX LAC	569,01 0,10	2 355,37 0,23	(1 786,36) -75,84
70790200 VENTE PRODUITS BEGLES	462,77 0,08	2 444,45 0,24	(1 981,68) -81,07
70790300 VENTE PRODUITS BASTIDE	277,03 0,05	593,44 0,06	(316,41) -53,32
70790700 VENTE PRODUITS LE BOUSCAT	328,65 0,06	1 247,83 0,12	(919,18) -73,66
70790800 VENTE PRODUITS LE HAILLAN		467,21 0,05	(467,21) -100,00
<b>Production vendue Biens</b>			
<b>Production vendue Services + Travaux</b>	<b>562 507,29 99,04</b>	<b>1 020 744,96 98,63</b>	<b>(458 237,67) -44,89</b>
<b>Production vendue Services FRANCE</b>	<b>562 507,29 99,04</b>	<b>1 020 744,96 98,63</b>	<b>(458 237,67) -44,89</b>
70610000 PRESTATIONS MERIGNAC	84 762,83 14,92	100 137,33 9,68	(15 374,50) -15,35
70611000 AUTRES PRESTATIONS	2 642,00 0,47		2 642,00
70620000 PRESTATIONS TALENCE	61 945,40 10,91	112 445,42 10,87	(50 500,02) -44,91
70640000 PRESTATIONS BORDEAUX R.DU LOUP	52 151,61 9,18	85 392,58 8,25	(33 240,97) -38,93
70660000 PRESTATIONS CHARTRONS	36 983,75 6,51	62 323,96 6,02	(25 340,21) -40,66
70670000 PRESTATIONS CAUDERAN	27 823,71 4,90	86 073,01 8,32	(58 249,30) -67,67
70681000 PESSAC ALLOUETTE	41 872,33 7,37	72 214,86 6,98	(30 342,53) -42,02
70690000 PREST AT° ST SERVIN/GAMBETTA	54 953,55 9,68	81 545,71 7,88	(26 592,16) -32,61
70690100 PRESTATIONS BX LAC	28 634,71 5,04	88 903,83 8,59	(60 269,12) -67,79
70690200 PRESTATIONS BEGLES	44 876,12 7,90	82 493,36 7,97	(37 617,24) -45,60
70690300 PRESTATIONS LA BASTIDE	43 845,18 7,72	65 480,04 6,33	(21 634,86) -33,04
70690700 PRESTATIONS LE BOUSCAT	46 597,61 8,20	135 209,68 13,07	(88 612,07) -65,54
70690900 PRESTATIONS LE HAILLAN		28 007,68 2,71	(28 007,68) -100,00
70810000 REFACTURATIONS CHARGES - HUSH	12 681,25 2,23	18 706,00 1,81	(6 024,75) -32,21
70811000 REFACTURATIONS A 0%	3 212,63 0,57	1 069,47 0,10	2 143,16 200,39
70820000 REFACTURATION CHARGES - ESSENSU	15 096,85 2,66		15 096,85
70830000 REFACTURATION CHARGES - ESSENSUA	3 811,75 0,67		3 811,75
70840000 SOUS LOCATION	616,01 0,11	742,03 0,07	(126,02) -16,98
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>567 968,63 100,00</b>	<b>1 034 896,48 100,00</b>	<b>(466 927,85) -45,12</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>15 784,65 2,78</b>	<b>8 607,75 0,83</b>	<b>7 176,90 83,38</b>
74000000 AIDES, SUBVENTIONS ...	15 784,65 2,78	8 607,75 0,83	7 176,90 83,38
<b>Reprises sur provisions, transferts de charges</b>		<b>71 094,33 6,87</b>	<b>(71 094,33) -100,00</b>
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES		46 633,00 4,51	(46 633,00) -100,00
79110000 TRANSFERT DE CHARGES		15 639,96 1,51	(15 639,96) -100,00
79140000 TRANSFERT DE CHARGES		8 821,37 0,85	(8 821,37) -100,00
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>122,56 0,02</b>	<b>3 603,59 0,35</b>	<b>(3 481,03) -96,60</b>
75800000 PDT'S DIVERS DE GESTION COURANT	122,56 0,02	3 603,59 0,35	(3 481,03) -96,60
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>653 151,40 115,00</b>	<b>1 102 449,98 106,53</b>	<b>(449 298,58) -40,75</b>
<b>Achats de matières premières et autres appro.</b>	<b>14 189,78 2,50</b>	<b>40 710,27 3,93</b>	<b>(26 520,49) -65,14</b>

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
60210000	ACHATS MAT - CONSOMMA	13 413,34	2,36	39 657,53	3,83	(26 244,19)	-66,18
60220000	ACHATS STOCKES - FOURNITURES C	776,44	0,14	1 295,17	0,13	(518,73)	-40,05
60910000	R.R.R OBTENUS S'ACHATS			(242,43)	-0,02	242,43	100,00
<b>Variation de stocks approvisionnements</b>		<b>15 700,00</b>	<b>2,76</b>	<b>(1 500,00)</b>	<b>-0,14</b>	<b>17 200,00</b>	<b>N/S</b>
60311000	VAR.STOCKS MAT.PREM. A	15 700,00	2,76	(1 500,00)	-0,14	17 200,00	N/S
<b>Autres achats et charges externes</b>		<b>217 950,42</b>	<b>38,37</b>	<b>344 760,18</b>	<b>33,31</b>	<b>(126 809,76)</b>	<b>-36,78</b>
60611000	EAU	2 812,32	0,50	4 478,36	0,43	(1 666,04)	-37,20
60613000	ELECTRICITE	18 238,40	3,21	18 526,80	1,79	(288,40)	-1,56
60617500	ELECTRICITE - Jean Mermoz			2 486,29	0,24	(2 486,29)	-100,00
60618500	ELECTRICITE - Cours de l'inten	946,41	0,17	1 843,09	0,18	(896,68)	-48,65
60620000	CARBURANT	225,07	0,04	2 322,78	0,22	(2 097,71)	-90,31
60630000	FOURNITURES D'ENTRETIEN	4 812,06	0,85	5 612,90	0,54	(800,84)	-14,27
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	362,53	0,06	1 401,22	0,14	(1 038,69)	-74,13
61315000	FORD LEASE	2 811,72	0,50	2 826,12	0,27	(14,40)	-0,51
61320000	LOYERS R DU LOUP BX	9 600,00	1,69	14 400,00	1,39	(4 800,00)	-33,33
61321000	LOYERS TALENCE	9 836,32	1,73	14 754,48	1,43	(4 918,16)	-33,33
61323000	LOYERS CHARTRONS	5 590,06	0,98	8 400,00	0,81	(2 809,94)	-33,45
61324000	LOYERS CAUDERAN	8 828,34	1,55	17 006,44	1,64	(8 178,10)	-48,09
61324500	LOYER BEGLES	17 920,44	3,16	24 420,39	2,36	(6 499,95)	-26,62
61325500	LOYER MERIGNAC II	19 459,56	3,43	19 459,56	1,88		
61326000	LOYERS PESSAC			184,97	0,02	(184,97)	-100,00
61327000	LOYER ST SEURIN	9 111,92	1,60	13 588,04	1,31	(4 476,12)	-32,94
61328000	LOYER BORDEAUX LAC	4 723,80	0,83	14 171,40	1,37	(9 447,60)	-66,67
61328500	LOYER BASSIN A FLOT			6 016,49	0,58	(6 016,49)	-100,00
61329000	LOYER AVENUE THIERS	10 846,48	1,91	16 417,86	1,59	(5 571,38)	-33,93
61329100	LOYER BOUSCAT	4 622,24	0,81	13 635,00	1,32	(9 012,76)	-66,10
61329200	LOYER LE HAILLAN	9 000,00	1,58	21 600,00	2,09	(12 600,00)	-58,33
61329300	LOYER BORDEAUX INTENDANCE	11 958,81	2,11	15 151,01	1,46	(3 192,20)	-21,07
61329500	LOYER PESSAC ALLOUETTE	10 287,06	1,81	14 750,46	1,43	(4 463,40)	-30,26
61350000	LOCATIONS TPE	1 804,00	0,32	3 342,98	0,32	(1 538,98)	-46,04
61400000	CHARGES LOCATIVES	9 652,97	1,70	20 145,48	1,95	(10 492,51)	-52,08
61520000	ENTRET°REPARAT° S/BIENS IMMOS	531,75	0,09	854,67	0,08	(322,92)	-37,78
61551000	ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT			937,64	0,09	(937,64)	-100,00
61560000	MAINTENANCE	4 451,48	0,78	5 171,51	0,50	(720,03)	-13,92
61561000	GRENKE TELESURVEILLANCE	870,00	0,15	4 189,73	0,40	(3 319,73)	-79,23
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	4 243,74	0,75	5 966,54	0,58	(1 722,80)	-28,87
61610000	ASSURANCE PRET	1 491,24	0,26	1 497,43	0,14	(6,19)	-0,41
61620000	ASSURANCE VEHICULE/MOTO	2 297,15	0,40	1 537,48	0,15	759,67	49,41
61625000	MONCEAU GENERALI - PEUGEOT	740,16	0,13	1 120,53	0,11	(380,37)	-33,95
62220000	COMMISSIONS SUR VENTES	1 322,47	0,23			1 322,47	
62261000	HONORAIRES COMPTABLES	16 822,07	2,96	22 886,00	2,21	(6 063,93)	-26,50
62262000	HONORAIRES DIVERS			6 200,00	0,60	(6 200,00)	-100,00
62270000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	436,49	0,08	679,93	0,07	(243,44)	-35,80
62300000	PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELAT	543,06	0,10	112,20	0,01	430,86	384,01
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS			276,28	0,03	(276,28)	-100,00
62570000	RECEPTIONS	188,89	0,03	401,44	0,04	(212,55)	-52,95
62610000	FRAIS POSTAUX			5,75		(5,75)	-100,00
62620000	FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	3 116,86	0,55	4 569,65	0,44	(1 452,79)	-31,79
62625000	FRAIS TEL BDX - Cours de l'int	460,63	0,08	708,39	0,07	(247,76)	-34,98
62626000	FRAIS TEL PESSAC - Avenue Jean			359,76	0,03	(359,76)	-100,00
62700000	FRAIS BANCAIRES	3 616,14	0,64	3 778,80	0,37	(162,66)	-4,30
62750000	COMMISSIONS CB	3 367,78	0,59	5 702,63	0,55	(2 334,85)	-40,94
62810000	COTISATIONS DIVERSES			861,70	0,08	(861,70)	-100,00
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		<b>9 457,38</b>	<b>1,67</b>	<b>23 562,71</b>	<b>2,28</b>	<b>(14 105,33)</b>	<b>-59,86</b>
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE	(1 331,24)	-0,23	828,27	0,08	(2 159,51)	-260,73
63130000	FORMATION PROF CONTINUE			720,00	0,07	(720,00)	-100,00
63330000	FORMATION CONTINUE	2 943,47	0,52	5 714,44	0,55	(2 770,97)	-48,49
63360000	CSG DEDUCTIBLE			2 004,00	0,19	(2 004,00)	-100,00

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
63511000	CFE - CVAE	7 599,66	1,34	14 212,00	1,37	(6 612,34)	-46,53
63540000	DROITS D ENREGISTREMENT ET DE	84,00	0,01	84,00	0,01		
63580000	AUTRES DROITS TAXE D	161,49	0,03			161,49	
<b>Salaires et traitements</b>		<b>339 695,07</b>	<b>59,81</b>	<b>586 885,42</b>	<b>56,71</b>	<b>(247 190,35)</b>	<b>-42,12</b>
64110000	SALAIRES	322 833,95	56,84	574 457,07	55,51	(251 623,12)	-43,80
64120000	CONGES PAYES	(19 312,28)	-3,40	1 476,45	0,14	(20 788,73)	N/S
64140000	INDEMNITES RUPTURE CONV.			3 238,00	0,31	(3 238,00)	-100,00
64143000	INDEMNITES FRAIS TRANSPORT	173,40	0,03	513,90	0,05	(340,50)	-66,26
64400000	REMUNERATION M.GUEDJ	36 000,00	6,34	7 200,00	0,70	28 800,00	400,00
<b>Charges sociales du personnel</b>		<b>38 665,67</b>	<b>6,81</b>	<b>62 375,44</b>	<b>6,03</b>	<b>(23 709,77)</b>	<b>-38,01</b>
64510000	COTIS A L'URSSAF	27 505,89	4,84	44 327,44	4,28	(16 821,55)	-37,95
64530000	COTIS RETRAITE AGRR	3 554,09	0,63	5 341,45	0,52	(1 787,36)	-33,46
64550000	CHARGES SUR CONGES PAYES	(852,44)	-0,15	(25,67)		(826,77)	N/S
64570000	COTIS PREVOYANCE INPCA	6 286,13	1,11	10 581,37	1,02	(4 295,24)	-40,59
64710000	CADEAUX/ RECOMPENSES SALAIRES	180,00	0,03	163,35	0,02	16,65	10,19
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	1 992,00	0,35	1 987,50	0,19	4,50	0,23
<b>Cotisations personnelles de l'exploitant</b>				<b>7 851,00</b>	<b>0,76</b>	<b>(7 851,00)</b>	<b>-100,00</b>
64600000	COTISATIONS OBLIGATOIRES			7 851,00	0,76	(7 851,00)	-100,00
<b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b>		<b>14 506,88</b>	<b>2,55</b>	<b>21 164,35</b>	<b>2,05</b>	<b>(6 657,47)</b>	<b>-31,46</b>
68110000	DOT - AUX AM - SUR IMMOBILISATIO	671,04	0,12	671,04	0,06		
68112000	DOT AT°IMMOS CORPORELLES	13 835,84	2,44	20 493,31	1,98	(6 657,47)	-32,49
<b>Autres charges de gestion courante</b>		<b>2 986,20</b>	<b>0,53</b>	<b>16 640,61</b>	<b>1,61</b>	<b>(13 654,41)</b>	<b>-82,05</b>
65100000	REDEVANCES POUR BREVETS, LICEN	2 983,71	0,53	13 224,77	1,28	(10 241,06)	-77,44
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION	2,49		3 415,84	0,33	(3 413,35)	-99,93
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>(69 275,56)</b>	<b>-12,20</b>	<b>15 752,17</b>	<b>1,52</b>	<b>(85 027,73)</b>	<b>-539,78</b>
<b>Total des produits financiers</b>		<b>53,04</b>	<b>0,01</b>	<b>132,46</b>	<b>0,01</b>	<b>(79,42)</b>	<b>-59,96</b>
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>		<b>53,04</b>	<b>0,01</b>	<b>132,46</b>	<b>0,01</b>	<b>(79,42)</b>	<b>-59,96</b>
76380000	INTERETS DES COMPTES COURANTS			103,73	0,01	(103,73)	-100,00
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	53,04	0,01	28,73		24,31	84,62
<b>Total des charges financières</b>		<b>(431,06)</b>	<b>-0,08</b>	<b>2 330,78</b>	<b>0,23</b>	<b>(2 761,84)</b>	<b>-118,49</b>
<b>Intérêts et charges assimilés</b>		<b>(431,06)</b>	<b>-0,08</b>	<b>2 330,78</b>	<b>0,23</b>	<b>(2 761,84)</b>	<b>-118,49</b>
66110000	INTERETS DES EMPRUNTS	1 689,71	0,30	2 081,61	0,20	(391,90)	-18,83
66150000	INTERETS DES COMPTES COURANTS	(2 642,02)	-0,47			(2 642,02)	
66180000	PENALITES RETARD DE PAIEMENTS	521,25	0,09	249,17	0,02	272,08	109,19
<b>Résultat financier</b>		<b>484,10</b>	<b>0,09</b>	<b>(2 198,32)</b>	<b>-0,21</b>	<b>2 682,42</b>	<b>122,02</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>		<b>(68 791,46)</b>	<b>-12,11</b>	<b>13 553,85</b>	<b>1,31</b>	<b>(82 345,31)</b>	<b>-607,54</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>860,00</b>	<b>0,15</b>	<b>49 091,73</b>	<b>4,74</b>	<b>(48 231,73)</b>	<b>-98,25</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>		<b>860,00</b>	<b>0,15</b>	<b>49 091,73</b>	<b>4,74</b>	<b>(48 231,73)</b>	<b>-98,25</b>
77510000	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			17 500,00	1,69	(17 500,00)	-100,00
77520000	CESSION IMMOB. CORPORELLES			31 591,73	3,05	(31 591,73)	-100,00
77800000	AUTRE PRODUITS EXCEPTIONNELS	860,00	0,15			860,00	

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>2 437,02</b>	<b>0,43</b>	<b>32 818,85</b>	<b>3,17</b>	<b>(30 381,83)</b>	<b>-92,57</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>	<b>2 437,02</b>	<b>0,43</b>	<b>90,00</b>	<b>0,01</b>	<b>2 347,02</b>	<b>N/S</b>
67120000 PENALITES ET AMENDES FISCALES	206,02	0,04	90,00	0,01	116,02	128,91
67170000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 231,00	0,39			2 231,00	
<b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b>			<b>32 728,85</b>	<b>3,16</b>	<b>(32 728,85)</b>	<b>-100,00</b>
67520000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES			32 728,85	3,16	(32 728,85)	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>(1 577,02)</b>	<b>-0,28</b>	<b>16 272,88</b>	<b>1,57</b>	<b>(17 849,90)</b>	<b>-109,69</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(70 368,48)</b>	<b>-12,39</b>	<b>29 826,73</b>	<b>2,88</b>	<b>(100 195,21)</b>	<b>-335,92</b>

## Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2023		01/01/2022		Ecart	%
	31/12/2023	12 mois	31/12/2022	12 mois		
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>567 969</b>	<b>100,00</b>	<b>1 034 896</b>	<b>100,00</b>	<b>(466 928)</b>	<b>-45,12</b>
Ventes de marchandises	5 461	0,96	14 152	1,37	(8 690)	-61,41
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	<b>5 461</b>	<b>100,00</b>	<b>14 152</b>	<b>100,00</b>	<b>(8 690)</b>	<b>-61,41</b>
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	562 507	99,04	1 020 745	98,63	(458 238)	-44,89
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>562 507</b>	<b>99,04</b>	<b>1 020 745</b>	<b>98,63</b>	<b>(458 238)</b>	<b>-44,89</b>
<b>PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE</b>	<b>567 969</b>	<b>100,00</b>	<b>1 034 896</b>	<b>100,00</b>	<b>(466 928)</b>	<b>-45,12</b>
- Achats stockés approvisionnement	14 190	2,50	40 710	3,93	(26 520)	-65,14
- Variation des stocks et approvisionnement	15 700	2,76	(1 500)	-0,14	17 200	N/S
- Achats de sous-traitance						
- Achats non stockés	27 397	4,82	36 671	3,54	(9 275)	-25,29
- Autres charges externes	190 554	33,55	308 089	29,77	(117 535)	-38,15
<b>CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>	<b>247 840</b>	<b>43,64</b>	<b>383 970</b>	<b>37,10</b>	<b>(136 130)</b>	<b>-35,45</b>
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE</b>	<b>320 128</b>	<b>56,36</b>	<b>650 926</b>	<b>62,90</b>	<b>(330 798)</b>	<b>-50,82</b>
+ Subventions d'exploitation	15 785	2,78	8 608	0,83	7 177	83,38
- Impôts, taxes sur rémunérations	1 612	0,28	9 267	0,90	(7 654)	-82,60
- Autres impôts et taxes	7 845	1,38	14 296	1,38	(6 451)	-45,12
- Salaires et traitements	339 695	59,81	586 885	56,71	(247 190)	-42,12
- Charges sociales	38 666	6,81	70 226	6,79	(31 561)	-44,94
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>(51 905)</b>	<b>-9,14</b>	<b>(21 141)</b>	<b>-2,04</b>	<b>(30 764)</b>	<b>-145,5</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	123	0,02	3 604	0,35	(3 481)	-96,60
+ Transfert de charges d'exploitation			71 094	6,87	(71 094)	-100,0
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	14 507	2,55	21 164	2,05	(6 657)	-31,46
- Autres charges de gestion courante	2 986	0,53	16 641	1,61	(13 654)	-82,05
<b>RÉSULTAT EXPLOITATION</b>	<b>(69 276)</b>	<b>-12,20</b>	<b>15 752</b>	<b>1,52</b>	<b>(85 028)</b>	<b>-539,7</b>
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	53	0,01	132	0,01	(79)	-59,96
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	(431)	-0,08	2 331	0,23	(2 762)	-118,4
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>(68 791)</b>	<b>-12,11</b>	<b>13 554</b>	<b>1,31</b>	<b>(82 345)</b>	<b>-607,5</b>
Produits exceptionnels	860	0,15	49 092	4,74	(48 232)	-98,25
- Charges exceptionnelles	2 437	0,43	32 819	3,17	(30 382)	-92,57
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(1 577)</b>	<b>-0,28</b>	<b>16 273</b>	<b>1,57</b>	<b>(17 850)</b>	<b>-109,6</b>
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>(70 368)</b>	<b>-12,39</b>	<b>29 827</b>	<b>2,88</b>	<b>(100 195)</b>	<b>-335,9</b>

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **255 947 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **584 789 euros** et un total **charges** de **655 157 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-70 368 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.  
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2023

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>48 834</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>8 178</b>
<i>FOURNISSEURS NON PARVENUS</i>	<i>8 178</i>	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>40 656</b>
<i>PROVISION POUR CONGES PAYES</i>	<i>31 473</i>	
<i>CHARGES S/CONGES PAYES</i>	<i>4 155</i>	
<i>IMPOTS A PAYER</i>	<i>5 028</i>	

## Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice		100,00	10,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>100,00</b>	<b>10,0000</b>	<b>1 000,00</b>

--



# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le **01012023** et clos le **31122023** Régime simplifié d'imposition  Régime réel normal   
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe  Si PME innovante  Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)

<b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>	
Désignation de la société	Adresse du siège social
<b>SARL LESALON</b>	
SIRET <b>52081263700012</b>	
Adresse du principal établissement	Ancienne adresse en cas de changement
<b>490 AVENUE DE VERDUN MICK &amp; ADAM RESIDENCE VILLA SHANDRANI 33700 MERIGNAC</b>	

**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)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante  SIRET

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :

<b>B ACTIVITÉ</b>	
Activités exercées	Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>
<b>COIFFURE</b>	

<b>C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION</b> (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
1. Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal <input type="text"/> 0	Bénéfice imposable à 15% <input type="text"/>	Déficit <input type="text"/> 70 162
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% <input type="text"/>	PV à long terme imposables à 19% <input type="text"/>	PV exonérées (art. 238 quindecies) <input type="text"/>
Autres PV imposables à 19%	<input type="text"/>	PV à long terme imposables à 0%	<input type="text"/>
<b>3. Abattements sur le bénéfice et exonérations</b>			
Entreprises nouvelles art. 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art. 44 octies A <input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies <input type="checkbox"/>
Reprise d'entreprise en difficulté art. 44 septies <input type="checkbox"/>	Zones franches d'activité art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/>	Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>		P plus-values exonérées relevant du taux de 15%	<input type="text"/>

<b>4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer</b> dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI <input type="checkbox"/>	
<b>D IMPUTATIONS</b> (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'impôts	
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.	

<b>E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS</b> (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)	
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5% <input type="text"/>	

<b>F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE</b> (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)	
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 % <input type="text"/>	

<b>G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4</b>	
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée : <input type="text"/>	
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 <input type="checkbox"/> Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe : <input type="text"/>	
4. Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, l'Etat de résidence et le numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays : <input type="text"/>	

<b>H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE</b>	
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? <input type="checkbox"/>	Si oui, indication du logiciel utilisé <input type="text"/>
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : SAS GFA EXPERTISE 12 avenue des mondaults 33270 FLOIRAC Tél : <input type="text"/>	Nom et adresse du conseil :  Tél : <input type="text"/>
OGA/OMGA <input type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/> (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant :
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :	Date : <input type="text"/> Lieu : BORDEAUX
N° d'agrément : <input type="text"/>	Qualité et nom du signataire : GERANT
	Signature : <input type="text"/> ADAM GUEDJ
Examen de conformité fiscale (ECF) <input type="checkbox"/>	prestataire : <input type="text"/>



**IMPOT SUR LES SOCIETES**  
**ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065**

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

Désignation de l'entreprise **SARL LE SALON**  
et Date de clôture de l'exercice **31122023**

**K** **DIVERS**

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ET ABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

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

**REMUNERATIONS**

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2023, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

**MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES A 0 %, 15% ou 19 %**

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater )	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

**M** **CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONNS (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 : <b>SARL LESALON</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>					
Adresse de l'entreprise : <b>490 AVENUE DE VERDUN 33700 MERIGNAC</b>		Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>					
Numéro SIRET * <b>5 2 0 8 1 2 6 3 7 0 0 0 1 2</b>			Néant <input type="checkbox"/> *				
		Exercice N, clos le, <b>31122023</b>					
		N-1 <b>31122022</b>					
		Brut <b>1</b>	Amortissements, provisions <b>2</b>				
		Net <b>3</b>	Net <b>4</b>				
<b>Capital souscrit non appelé (I)</b>		AA					
<b>ACTIF IMMOBILISE *</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	AB	AC				
		CX	CQ				
		AF	AG	1 746	1 460	286	466
		AH	AI				
		AJ	AK				
		AL	AM				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	AN	AO			15 203	15 203
		AP	AQ				
		AR	AS				
		AT	AU	207 534	161 274	46 260	60 586
AV		AW					
AX		AY					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>		CS	CT				
		CU	CV	4 698		4 698	4 698
	BB	BC	21 657		21 657	28 654	
	BD	BE					
	BF	BG					
	BH	BI	3 348		3 348	31 916	
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK	<b>254 185</b>	<b>162 734</b>	<b>91 451</b>	<b>141 523</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS *</b>	BL	BM	800		800	16 500
		BN	BO				
		BP	BQ				
		BR	BS				
		BT	BU				
	<b>CREANCES</b>	BV	BW				
		BX	BY	91 285		91 285	89 106
		BZ	CA	61 909		61 909	28 809
	<b>DIVERS</b>	CB	CC				
		CD	CE				
CF		CG	10 156		10 156	280 436	
<b>Comptes de régularisation</b>	CH	CI	346		346	6 173	
	<b>TOTAL (III)</b>		CJ	<b>164 496</b>	<b>164 496</b>	<b>421 024</b>	
	CW						
	CM						
	CN						
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		CO	IA	<b>418 681</b>	<b>162 734</b>	<b>255 947</b>	<b>562 546</b>
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	25 005	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise <b>SARL LESALON</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....1 000..... )	DA	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )	DG		
	Report à nouveau	DH	81 249	51 422
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>(70 368)</b>	<b>29 827</b>
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	<b>11 981</b>	<b>82 349</b>
	<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
<b>TOTAL (II)</b>		DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	164 920	233 916
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV	5 415	5 221
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		282
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	26 909	70 084
	Dettes fiscales et sociales	DY	46 722	161 024
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA		9 669	
Compte régul.	EB			
Produits constatés d'avance (4)				
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	<b>243 966</b>	<b>480 197</b>	
Ecart de conversion passif *	ED			
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>255 947</b>	<b>562 546</b>	
<b>RENVIS</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	243 966	315 026	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

Désignation de l'entreprise : <b>SARL LE SALON</b>		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	5 461	FB		FC	5 461	14 152	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	562 507	FH		FI	562 507	1 020 745	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	567 969	FK		FL	567 969	1 034 896	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	15 785	8 608	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP		71 094	
	Autres produits (1) (11)					FQ	123	3 604	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	<b>583 876</b>	<b>1 118 202</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	14 190	40 710	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	15 700	(1 500)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	217 950	344 760	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	9 457	23 563	
	Salaires et traitements *					FY	339 695	586 885	
	Charges sociales (10)					FZ	38 666	70 226	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobili- -sations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements}^* \\ \text{dont un amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$	HS				GA	14 507	21 164
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	2 986	16 641	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	<b>653 151</b>	<b>1 102 450</b>	
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>						GG	<b>(69 276)</b>	<b>15 752</b>	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	53	132	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	<b>53</b>	<b>132</b>
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	(431)	2 331	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	<b>(431)</b>	<b>2 331</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	<b>484</b>	<b>(2 198)</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	<b>(68 791)</b>	<b>13 554</b>	

Désignation de l'entreprise <b>SARL LESALON</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	860 49 092
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	<b>860 49 092</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 437 90
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	32 729
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	<b>2 437 32 819</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	<b>(1 577) 16 273</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	<b>584 789 1 167 426</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	<b>655 157 1 137 600</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN	<b>(70 368) 29 827</b>
<b>RENOIS</b>	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	71 094
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) de l'exploitant (13) A5	A2	7 851
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	2 984 13 225	
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	2 437	860	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(Ne pas reporter le montant des centimes)\*

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
INCORP.		TOTAL I				1		2			
CORPORELLES		TOTAL II				3		4			
FINANCIERES		TOTAL III				5		6			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		TOTAL IV				7		8			
Désignation de l'entreprise		SARL LESALON						Néant <input type="checkbox"/>			
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I				CZ		D8	D9		
Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II				KD	1 746	KE	KF		
Terrains						KG	15 203	KH	KI		
Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK	KL			
	Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN	KO			
Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		Dont Composants	M2		KP		KQ	KR			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS		KT	KU			
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	138 243	KW	KX			
	Matériel de transport *				KY	4 148	KZ	LA			
	Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	65 143	LC	LD			
	Emballages récupérables et divers *				LE		LF	LG			
Immobilisations corporelles en cours						LH		LI	LJ		
Avances et acomptes						LK		LL	LM		
TOTAL III		TOTAL III				LN	222 737	LO	LP		
Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M	8T		
Autres participations						8U	33 352	8V	8W 9 047		
Autres titres immobilisés						1P		1R	1S		
Prêts et autres immobilisations financières						1T	31 916	1U	1V		
TOTAL IV		TOTAL IV				LQ	65 267	LR	LS 9 047		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				ØG	289 750	ØH	ØJ 9 047		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
INCORP.		TOTAL I				1		3		4	
CORPORELLES		TOTAL II				2		5		6	
FINANCIERES		TOTAL III				7		8		9	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		TOTAL IV				10		11		12	
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I				IN		CØ	DØ	D7	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II				IO		LV	LW	1 746	1X
Terrains						IP		LX	LY	15 203	LZ
Constructions	Sur sol propre					IQ		MA	MB		MC
	Sur sol d'autrui					IR		MD	ME		MF
	Inst. gales, agencets et am des constructions					IS		MG	MH		MI
Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT		MJ	MK		ML
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers					IU		MM	MN	138 243	MO
	Matériel de transport					IV		MP	MQ	4 148	MR
Immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier					IW		MS	MT	65 143	MU
	Emballages récupérables et divers *					IX		MV	MW		MX
Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ	NA		NB
Avances et acomptes						NC		ND	NE		NF
TOTAL III		TOTAL III				IY		NG	NH	222 737	NI
Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		ØU	M7		ØW
Autres participations						IØ		ØX	ØY	26 355	ØZ
Autres titres immobilisés						I1		2B	2C		2D
Prêts et autres immobilisations financières						I2		2E	2F	3 348	2G
TOTAL IV		TOTAL IV				I3		NJ	NK	29 703	2H
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	ØL	254 185	ØM

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

Exercice N clos le : **31/12/2023**

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

Désignation de l'entreprise : **SARL LE SALON** Néant \*

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations  1	Augmentation du montant des amortissements  2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)  5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
<b>10 TO TAUX</b>						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
  - a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
  - b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

**CADRE B**

**DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE .....	
2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE .....	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE .....	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan: de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : <b>SARL LE SALON</b>							Néant <input type="checkbox"/> *
<b>CADRE A</b>							
<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais établissement et développement		CY		EL		EM	EN
Fonds commercial		RE		RF		RI	RJ
Autres immobilisations incorporelles		PE	1 279	PF	181	PG	PH 1 460
<b>TOTAL I</b>		RK	<b>1 279</b>	RM	<b>181</b>	RN	<b>RO 1 460</b>
Terrains		PI		PJ		PK	PL
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO	PQ
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT	PU
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX	PY
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB	QC
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	118 305	QE	6 272	QF	QG 124 576
	Matériel de transport	QH	883	QI	830	QJ	QK 1 712
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	27 760	QM	7 225	QN	QO 34 986
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS	QT
<b>TOTAL II</b>		QU	<b>146 948</b>	QV	<b>14 326</b>	QW	<b>QX 161 274</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II)</b>		ØN	<b>148 227</b>	ØP	<b>14 507</b>	ØQ	<b>ØR 162 734</b>
<b>CADRE B</b>							
<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
<b>TOTAL I</b>	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
	Inst. gales, agenc et am des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
<b>TOTAL II</b>	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations <b>TOTAL III</b>	NL			NM			NO
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ
<b>CADRE C</b>							
<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *</b>		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations						SP	SR

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

Désignation de l'entreprise : <b>SARL LE SALON</b>										Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A		ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL	21 657	UM	21 657	UN				
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières			UT	3 348	UV	3 348	UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA								
	Autres créances clients			UX	91 285		91 285					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO )			Z1								
	Personnel et comptes rattachés			UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	3 273		3 273				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN							
		Divers			VP							
	Groupe et associés (2)			VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	58 636		58 636					
	Charges constatées d'avance			VS	346		346					
	<b>TOTAUX</b>			VT	<b>178 545</b>	VU	<b>178 545</b>	VV				
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice			VD							
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			VE							
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF								
CADRE B		ETAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y										
Autres emprunts obligataires (1)		7Z										
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG									
	à plus d' 1 an à l'origine		VH	164 920		164 920						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A										
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	26 909		26 909							
Personnel et comptes rattachés		8C	33 642		33 642							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	5 512		5 512							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	2 540		2 540						
	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	5 028		5 028						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J										
Groupe et associés (2)		VI	5 415		5 415							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K										
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2										
Produits constatés d'avance		8L										
<b>TOTAUX</b>		VY	<b>243 966</b>	VZ	<b>243 966</b>							
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL	5 415		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice			VK	68 996	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					

Désignation de l'entreprise : <b>SARL LE SALON</b>						Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : <b>31122023</b>		
<b>I. RÉINTEGRATIONS</b>						<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>		WA		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)									WB
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			WE	XE	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)			WG		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)			RB		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf tableau 2058-B, cadre III)			WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf 2067-BIS)			XX	XW 206	
	Amendes et pénalités			WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *			XZ		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*									XY
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)									I7
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	K7			
	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %								
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *					{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions				WN	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)									XR	
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW	WQ		
					Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage									Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage									Y3	
							<b>TOTAL I</b>	WR 206		
<b>II. DÉDUCTIONS</b>						<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>		WS 70 368		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *									WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégré dans les résultats comptables de l'exercice (cf tableau 2058-B, cadre III)									WU	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs									WV
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %									WH
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *									WP
	Régime des sociétés mères et des filiales *		Produit net des actions et parts d'intérêts :		( Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A	WW		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)									XB
Mesures d'incitation à l'investissement sur le bénéfice et exonérations	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *									I6
	Majoration d'amortissement *									WZ
	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA	XA
	Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies)		QV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC	XZ
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquedecies)		PC	Zone de développement prioritaire (art.44 septedecies)		PB	ZY
Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5					XD
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)									XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite		YH	Créance dérogée par le report en arrière de déficit		ZI
		Dt déd. exc (art 39 decies A)		YA	Dt déd. exc (art 39 decies B)		YB	Dt déd. exc (art 39 decies C)		YC
		Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)		YI	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL	Dt déd. exc. (art 39 decies D)		YD
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage									Y2	
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>							<b>TOTAL II</b>	XH 70 368		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :						{ bénéfice ( I moins II )		XI		
						{ déficit ( II moins I )		XJ 70 162		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*						ZL		XL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*								XL		
<b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE</b> (ligne XN) ou <b>DÉFICIT</b> reportable en avant (ligne XO)						XN		XO 70 162		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

## 2058A - Réintégrations diverses au 31/12/2023

Libellé	Montant
<b>Totalisation</b>	

## 2058A - Déductions diverses au 31/12/2023

Libellé	Montant
<b>Totalisation</b>	

Désignation de l'entreprise <b>SARL LE SALON</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	108 966	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	108 966	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ	70 162	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	179 129	
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1, 1e bis A1, 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	35 628	
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1, 1e bis A1, 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
<b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)</b>	YN	YO	
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne W1	↓ ligne WU

**CONSÉQUENCE DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)**

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Désignation de l'entreprise : <b>SARL LESALON</b>										Néant <input type="checkbox"/> *		
ORIGINES (I)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	51 422	AFFECTATIONS (I)	Affectations aux réserves	- Réserve légale - Autres réserves	ZB					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	29 827		Dividendes		ZD					
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZE						
					Report à nouveau	ZF						
	<b>TOTAL I</b>	ØF	<b>81 249</b>			Report à nouveau (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG				<b>81 249</b>	
										<b>TOTAL II</b>		<b>81 249</b>
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>										Exercice N :		Exercice N-1 :
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier ( précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail )	J7			YQ							
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR							
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS							
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance				YT							
	- Locations, charges locatives ( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois et de copropriété )	J8	133 589		XQ	146 054			240 271			
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU							
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	18 581			29 766			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV							
	- Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles )	ES			ST	53 316			74 724			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	217 950			344 760			
IMPOTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	7 600			14 212			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS			9Z	1 858			9 351			
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	9 457			23 563			
T. V. A.	- Montant de la T. V. A. collectée				YY	114 600			219 347			
	- Montant de la T. V. A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	40 993			60 901			
	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2023) *				ØB	322 834						
DIVERS	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				ØS							
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK	5,57 %			2,21 %			
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP										
	- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 Sinon 0)									ZR		
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice									RG		
- 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									RH			
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL				
				Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC				
	Groupe : résultat d'ensemble	JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO				
				Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF				
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ							

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

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

Désignation de l'entreprise : **SARL LE SALON** Néant  \*

**A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE**

	Nature et date d'acquisition des éléments cédés * ①	Valeur d'origine * ②	Valeur nette réévaluée * ③	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④	Autres amortissements * ⑤	Valeur résiduelle ⑥
I - Immobilisations *	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6	Cf état 2059A-Détail...				
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

**B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES**

**Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \***

	Prix de vente ⑦	Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Court terme ⑨	Long terme ⑩			Plus-value taxable à 19% (1) ⑪
				19%	15% ou 12,80%	0%	
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					

CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))

CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))

CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)

( A )

( B )  
(Ventilation par taux)

( C )

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

## 2059A - Détail des immobilisations cédées au 31/12/2023

Nature et date d'acquisition des éléments cédés	Valeur d'origine	Valeur réévaluée	Amortiss.	Autres amortiss.	Valeur résiduelle	Prix de vente	Montant global	Court terme	Long t. 19%	Long t. 15% 12,80%	Long t. 0%	Plus-values 19%
--	---------------------	---------------------	-----------	---------------------	----------------------	------------------	-------------------	----------------	----------------	-----------------------	---------------	--------------------

**Totalisation**



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

Désignation de l'entreprise : SARL LESALON Néant  \*

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,80 % ② .

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées  
exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ① \*.

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€  
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① \*.

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

### I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine ①	Moins-values à 12,80 % ②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ③	Solde des moins-values à 12,80 % ④
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)			
N - 3			
N - 4			
N - 5			
N - 6			
N - 7			
N - 8			
N - 9			
N - 10			

### II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES \*

Origine ①	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ④	Solde des moins-values à reporter col. ⑤ = ② + ③ - ④ - ⑤
	A 19 %, ou à 15 % ②	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ③	A 15 % ou à 19 % ⑥		
Moins-values nettes N					
N - 1					
N - 2					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)					
N - 3					
N - 4					
N - 5					
N - 6					
N - 7					
N - 8					
N - 9					
N - 10					

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : <b>SARL LESALON</b>					Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I</b>	<b>SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N</b>					
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL (ligne 1 et 2)</b>	3					
Prélèvements opérés {	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5				
<b>TOTAL (ligne 4 et 5)</b>	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
<b>II</b>	<b>RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)</b>					
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : <b>SARL LE SALON</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : <b>01012023</b>		et clos le : <b>31122023</b>	
		Durée en nombre de mois <b>12</b>	
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectifs moyens du personnel	YP		32
dont apprentis	YF		5
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
<b>I - Chiffre d'affaire de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA		567 969
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT		
	<b>TOTAL 1</b>	<b>OX</b>	<b>567 969</b>
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH		123
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF		15 785
Variation positive des stocks	OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
	<b>TOTAL 2</b>	<b>OM</b>	<b>15 907</b>
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Achats	ON		41 587
Variation négative des stocks	OQ		15 700
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR		54 153
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	OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		161
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW		2 986
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
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	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
	<b>TOTAL 3</b>	<b>OJ</b>	<b>114 587</b>
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la Valeur Ajoutée	<b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b>	<b>OG</b>	<b>469 289</b>
<b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		<b>SA</b>	<b>469 289</b>
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	<b>EV</b>		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	<b>GX</b>		<b>567 969</b>
Effectifs au sens de la CVAE	<b>EY</b>		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	<b>HX</b>		
Période de référence	<b>GY</b>		<b>GZ</b>
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)		<b>HR</b>	

**17** COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

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

(1) Néant

N° de dépôt  
[ ]

EXERCICE CLOS LE **3|1|1|2|2|0|2|3|**

N° SIRET **5|2|0|8|1|2|6|3|7|0|0|0|1|2|**

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE **SARL LE SALON**

ADRESSE ( voie ) **490 AVENUE DE VERDUN MICK & ADAM**

CODE POSTAL **33700** VILLE **MERIGNAC**

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	<b>1</b>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	<b>100</b>

**I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]  
 N° SIREN (si société établie en France) [ ] % de détention [ ] Nb de parts ou actions [ ]  
 Adresse : N° [ ] Voie [ ]  
 Code postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]  
 N° SIREN (si société établie en France) [ ] % de détention [ ] Nb de parts ou actions [ ]  
 Adresse : N° [ ] Voie [ ]  
 Code postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]  
 N° SIREN (si société établie en France) [ ] % de détention [ ] Nb de parts ou actions [ ]  
 Adresse : N° [ ] Voie [ ]  
 Code postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]  
 N° SIREN (si société établie en France) [ ] % de détention [ ] Nb de parts ou actions [ ]  
 Adresse : N° [ ] Voie [ ]  
 Code postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

**II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2) **M** Nom patronymique **GUEDJ** Prénom(s) **ADAM**  
 Nom marital [ ] % de détention **100,00** Nb de parts ou actions **100**  
 Naissance : Date **12071985** N° département **33** Commune **TALENCE** Pays **FRANCE**  
 Adresse : N° **46** Voie **RUE JEAN MERMOZ**  
 Code postal **33185** Commune **LE HAILLAN** Pays **FRANCE**

Titre (2) [ ] Nom patronymique [ ] Prénom(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 numérotter 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 ou MLE pour Mademoiselle.  
 \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032