

**COMPTES ANNUELS**

**2023**

**Période du 13/07/2022 au 31/12/2023**

**SAS LA CHARCUTERIE DU GRAND CLOS**

*13 chemin DU COUDRAY*

*91150 PUISELET LE MARAIS*



## Sommaire

### 1. BILAN

Bilan actif	2
Bilan passif	3
Bilan détaillé	4

### 2. COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat	6
Compte de résultat détaillé	7

### 3. ANNEXE LEGALE

Règles et méthodes comptables	9
Notes sur le bilan	11
Notes sur le compte de résultat	16

### 4. Liasse fiscale

Tableau d'amortissement économique	37
Taux réduit d'impôt sur les sociétés, répartition du capital	40
Options fiscales	42

## Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2023
Capital souscrit non appelé			
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>			
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement			3 162
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires			
Fonds commercial (1)	23 000		23 000
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
Constructions	4 295	799	3 495
Installations techniques, matériel et outillage industriels	92 350	28 440	63 910
Autres immobilisations corporelles	18 433	3 546	14 887
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>Immobilisations financières (2)</b>			
Participations (mise en équivalence)			
Autres participations			
Créances rattachées aux participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>142 178</b>	<b>33 723</b>	<b>108 455</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>			
<b>Stocks et en-cours</b>			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>			
<b>Créances (3)</b>			
Clients et comptes rattachés			
Autres créances	24 871		24 871
Capital souscrit et appelé, non versé			
<b>Divers</b>			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	232		232
Charges constatées d'avance (3)			
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>25 103</b>		<b>25 103</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion actif			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>167 281</b>	<b>33 723</b>	<b>133 558</b>
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

## Bilan passif

	31/12/2023
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	
Capital	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>-56 815</b>
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>-51 815</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>	
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
<b>DETTES (1)</b>	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	105 678
Emprunts et dettes financières diverses (3)	24 264
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 099
Dettes fiscales et sociales	9 500
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	23 832
Produits constatés d'avance	
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>185 373</b>
Ecarts de conversion passif	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>133 558</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)	70 473
(1) Dont à moins d'un an (a)	114 899
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	3 254
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/23
<b>ACTIF</b>			
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement			
Frais de constitution	4 100,00		4 100,00
Amortis. frais d'établissement		938,17	-938,17
	4 100,00	938,17	3 161,83
Fonds commercial			
Fonds commercial	23 000,00		23 000,00
	23 000,00		23 000,00
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Constructions			
Installations générales	4 294,68		4 294,68
Amortis. agencements constructions		799,29	-799,29
	4 294,68	799,29	3 495,39
Installations techniques, matériel et outillage			
Installations à caractère spécifiq.	30 000,00		30 000,00
Matériel industriel	58 450,00		58 450,00
Outillage industriel	1 500,00		1 500,00
Agenct.aménagt.mat. & outil. indust	2 400,00		2 400,00
Amortis. matériel et outillage		4 645,83	-4 645,83
Amortissement mat indus		22 183,60	-22 183,60
Amortissement outillages indus		619,44	-619,44
Amortissement agenct aménagement		991,11	-991,11
	92 350,00	28 439,98	63 910,02
Autres immobilisations corporelles			
Instal.gales, agenct, aménagt.div.	3 433,00		3 433,00
Matériel de transport	15 000,00		15 000,00
Amortis. instal. gales, agenct. div		745,72	-745,72
Amortis. matériel de transport		2 800,00	-2 800,00
	18 433,00	3 545,72	14 887,28
<b>Immobilisations financières</b>			
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>142 177,68</b>	<b>33 723,16</b>	<b>108 454,52</b>
<b>Stocks</b>			
<b>Créances</b>			
Fournisseurs débiteurs			
Fournisseurs d'immobilisations	19 182,20		19 182,20
Fournisseurs - emballages à rendre	190,00		190,00
	19 372,20		19 372,20
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires			
TVA déductible s/immobilisations	820,00		820,00
Crédit de TVA à reporter	2 663,00		2 663,00
Régularisation de TVA collectée	1 661,00		1 661,00
Remboursement de TVA demandé	355,00		355,00
	5 499,00		5 499,00
<b>Divers</b>			
Disponibilités			
Caisse	232,00		232,00
	232,00		232,00
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>25 103,20</b>		<b>25 103,20</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>			
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>167 280,88</b>	<b>33 723,16</b>	<b>133 557,72</b>

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/23
<b>PASSIF</b>	
Capital social ou individuel	
Capital souscrit-appelé, versé	5 000,00
	5 000,00
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-56 815,18</b>
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>-51 815,18</b>
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>	
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
<i>Emprunts</i>	
PRET 45 350€	35 484,71
PRET 14 700€	13 600,00
PRET M PAULEAU FDC 63 K€	53 340,00
	102 424,71
<i>Découverts et concours bancaires</i>	
Crédit mutuelle	3 253,77
	3 253,77
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	105 678,48
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	
Associés - comptes courants	19 403,58
Associés C/C SERGENT Chloé	4 860,00
	24 263,58
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Fournisseurs	22 098,62
	22 098,62
<i>Personnel</i>	
Personnel - rémunérations dues	2 899,18
Dettes provis. pr congés à payer	3 659,25
	6 558,43
<i>Organismes sociaux</i>	
Sécurité sociale	1 058,05
Caisse de retraite salariés	299,36
ASSEDIC	241,73
Charges sociales s/congés à payer	539,71
	2 138,85
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	
TVA déductible s/aut.biens et sces	537,65
	537,65
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	
Prélèvements à la source (IR)	265,29
	265,29
Dettes fiscales et sociales	9 500,22
Autres dettes	
Autres comptes débiteurs/créditeurs	23 832,00
	23 832,00
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>185 372,90</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>133 557,72</b>

## Compte de résultat

	du 13/07/22 au 31/12/23 18 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>PRODUITS</b>				
Production vendue	270 868	100,00	270 868	
Autres produits	3		3	
<b>Total</b>	<b>270 871</b>	<b>100,00</b>	<b>270 871</b>	
<b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b>				
Achats de m.p & aut.approv.	143 513	52,98	143 513	
Autres achats & charges externes	88 749	32,76	88 749	
<b>Total</b>	<b>232 263</b>	<b>85,75</b>	<b>232 263</b>	
<b>MARGE SUR M/SES &amp; MAT</b>	<b>38 609</b>	<b>14,25</b>	<b>38 609</b>	
<b>CHARGES</b>				
Impôts, taxes et vers. assim.	577	0,21	577	
Salaires et Traitements	50 555	18,66	50 555	
Charges sociales	9 324	3,44	9 324	
Amortissements et provisions	33 723	12,45	33 723	
Autres charges	2		2	
<b>Total</b>	<b>94 181</b>	<b>34,77</b>	<b>94 181</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-55 573</b>	<b>-20,52</b>	<b>-55 573</b>	
Charges financières	1 201	0,44	1 201	
<b>Résultat financier</b>	<b>-1 201</b>	<b>-0,44</b>	<b>-1 201</b>	
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-56 773</b>	<b>-20,96</b>	<b>-56 773</b>	
Charges exceptionnelles	42	0,02	42	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-42</b>	<b>-0,02</b>	<b>-42</b>	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-56 815</b>	<b>-20,98</b>	<b>-56 815</b>	

## Compte de résultat détaillé

	du 13/07/22 au 31/12/23 18 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>PRODUITS</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue				
Ventes de produits finis	270 867,70	100,00		
	270 867,70	100,00	270 867,70	
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits				
Produits divers gestion courante	3,41			
	3,41		3,41	
<b>Total</b>	<b>270 871,11</b>	<b>100,00</b>	<b>270 871,11</b>	
<b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.				
Achats matières premières	143 513,13	52,98		
	143 513,13	52,98	143 513,13	
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes				
Fournitures électricité	775,28	0,29		
Fournitures gaz	1 344,89	0,50		
Fournitures carburant	4 102,33	1,51		
Achats de petit équipement	14 500,48	5,35		
Achats fournitures administratives	13,20			
Redevances crédit-bail mobilier	20 387,20	7,53		
Locations	6 053,23	2,23		
Locations immobilières	6 600,00	2,44		
Locations mobilières	411,74	0,15		
Entretien sur biens mobiliers	4 367,88	1,61		
Entretien du matériel technique	760,00	0,28		
Entretien du matériel de transport	318,84	0,12		
Maintenance	618,03	0,23		
Assurances multirisques	8 746,47	3,23		
Assurance COFACE	362,76	0,13		
Honoraires	12 548,50	4,63		
Frais d'actes et contentieux	798,84	0,29		
Voyages et déplacements	45,00	0,02		
Frais postaux	15,16	0,01		
Commissions CB	1 768,10	0,65		
Prestations de services bancaires	2 719,54	1,00		
Cotisations professionnelles	30,00	0,01		
Traitements des déchets	1 462,00	0,54		
	88 749,47	32,76	88 749,47	
<b>Total</b>	<b>232 262,60</b>	<b>85,75</b>	<b>232 262,60</b>	
<b>MARGE SUR M/SES &amp; MAT</b>	<b>38 608,51</b>	<b>14,25</b>	<b>38 608,51</b>	
<b>CHARGES</b>				
Impôts, taxes et vers. assim.				
Taxe d'apprentissage	318,90	0,12		

## Compte de résultat détaillé

	du 13/07/22 au 31/12/23 18 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Formation continue (organisme)	257,89	0,10		
	576,79	0,21	576,79	
Salaires et Traitements				
Salaires appointements	45 943,61	16,96		
Congés payés	4 611,33	1,70		
	50 554,94	18,66	50 554,94	
Charges sociales				
Cotisations à l'URSSAF	6 173,80	2,28		
Cotisations aux mutuelles	1 377,25	0,51		
Cotisations aux caisses de retraite	1 233,08	0,46		
Cotisations autres organism. socx	539,71	0,20		
	9 323,84	3,44	9 323,84	
Amortissements et provisions				
Dot. amort. s/immobil. incorporel.	938,17	0,35		
Dot. amort. s/immobil. corporel.	32 784,99	12,10		
	33 723,16	12,45	33 723,16	
Autres charges				
Charges diverses gestion courante	2,29			
	2,29		2,29	
<b>Total</b>	<b>94 181,02</b>	<b>34,77</b>	<b>94 181,02</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-55 572,51</b>	<b>-20,52</b>	<b>-55 572,51</b>	
Produits financiers				
Charges financières				
Intérêts sur emprunts et dettes	1 200,51	0,44		
	1 200,51	0,44	1 200,51	
<b>Résultat financier</b>	<b>-1 200,51</b>	<b>-0,44</b>	<b>-1 200,51</b>	
Opérations en commun				
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-56 773,02</b>	<b>-20,96</b>	<b>-56 773,02</b>	
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
Pénalités et amendes	42,16	0,02		
	42,16	0,02	42,16	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-42,16</b>	<b>-0,02</b>	<b>-42,16</b>	
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-56 815,18</b>	<b>-20,98</b>	<b>-56 815,18</b>	

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS LA CHARCUTERIE DU GRAND CLOS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 133 558 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 56 815 euros.

L'exercice a une durée de 18 mois, recouvrant la période du 13/07/2022 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 11/09/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

#### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Agencements des constructions : 3 à 8 ans
- \* Installations techniques : 3 à 8 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 3 à 8 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## Règles et méthodes comptables

### Fonds commercial

---

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

### Créances

---

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### Produits et charges exceptionnels

---

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement		4 100		4 100
- Fonds commercial		23 000		23 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>		<b>27 100</b>		<b>27 100</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions		4 295		4 295
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		92 350		92 350
- Installations générales, agencements aménagements divers		3 433		3 433
- Matériel de transport		15 000		15 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>		<b>115 078</b>		<b>115 078</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>		<b>142 178</b>		<b>142 178</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	27 100	115 078		142 178
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>	<b>27 100</b>	<b>115 078</b>		<b>142 178</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>				

## Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2023
Éléments achetés	23 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
<b>Total</b>	<b>23 000</b>

## Notes sur le bilan

### Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement		938		938
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>		<b>938</b>		<b>938</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions		799		799
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		28 440		28 440
- Installations générales, agencements aménagements divers		746		746
- Matériel de transport		2 800		2 800
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>		<b>32 785</b>		<b>32 785</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>		<b>33 723</b>		<b>33 723</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 24 871 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	24 334	24 871	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
<b>Total</b>	<b>24 871</b>	<b>24 871</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 5 000,00 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice	500	10,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	500	10,00

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 185 373 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	3 254	3 254		
- à plus de 1 an à l'origine	102 425	31 951	62 133	8 340
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 099	22 099		
Dettes fiscales et sociales	8 963	9 500		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	48 096	48 096		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>185 373</b>	<b>114 899</b>	<b>62 133</b>	<b>8 340</b>
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	108 350			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	5 925			
(**) Dont envers les associés	24 264			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 38 003 euros.

#### Charges à payer

	Montant
Dettes provis. pr congés à payer	3 659
Charges sociales s/congés à payer	540
<b>Total</b>	<b>4 199</b>

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	270 868		270 868
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
<b>TOTAL</b>	<b>270 868</b>		<b>270 868</b>

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD  
2024**

Exercice ouvert le 13/07/2022 et clos le 31/12/2023 Régime simplifié d'imposition

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe Régime Réel normal

Si PME innovantes, cocher la case

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case

## A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société: Adresse du siège social :

SAS LA CHARCUTERIE DU GRAND CLOS

SIRET 9 1 7 4 7 3 8 1 1 0 0 0 1 1

Adresse du principal établissement: Ancienne adresse en cas de changement:

13 chemin DU COUDRAY

91150 PUISELET LE MARAIS

## REGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

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

SIRET

## B ACTIVITE

Activités exercées Si vous avez changé d'activité, cochez la case

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

<b>1 Résultat fiscal</b>	Bénéfice imposable au taux normal		Déficit	56 773
	Bénéfice imposable à 15 %	0	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%	

### 2 Plus-values

PV à long terme imposables à 19%  Autres PV imposables à 19%  PV à long terme imposables à 0%  PV à long terme imposables à 15%  PV exonérées art. 238quindecies

### 3 Abattements sur le bénéfice et exonérations

Entreprises nouvelles art. 44 *sexies*  Jeunes entreprises innovantes  Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 *octies* A

Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 *septies*  Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 *sexdecies*  Zones franches d'activités art. 44 *quaterdecies*  Autres dispositifs  Zone de Restructuration de la défense, art. 44 *terdecies*

Sociétés d'investissements immobiliers cotées  Zone de développement prioritaire, art. 44 *sepdecies*  Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)  Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %

Zone de revitalisation rurale, art. 44 *quindecies*  Bassin d'emploi à redynamiser, art. 44 *duodecies*

**4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :** Dans le secteur productif, art. 244 quater W

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

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

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

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%

## F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE

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

## G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

Si vous êtes concerné par ce cadre, veuillez saisir les informations sur la page complémentaire du formulaire 2065.

## H COMPTABILITE INFORMATISEE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : CEGID EXPERT

Nom et coordonnées ECF  Viseur conventionné  Visa : CGA

– du prestataire :

– du comptable : SARL CABINET COLLET & ASSOCIES

57 avenue Franklin Roosevelt 77210 FONTAINEBLEAU-AVON Tél : 01.60.39.55.90

– du conseil : Tél :

– du CGA ou du viseur conventionné : Tél :

– N° d'agrément :

**G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4**

1 – Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 *quinquies* C), cocher la case

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 :

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  dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

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 l'Etat de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :

Désignation de l'entreprise : <u>SAS LA CHARCUTERIE DU GRAND CLOS</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>18</u>				
Adresse de l'entreprise : <u>13 chemin DU COUDRAY 91150 PUISELET LE MARAIS</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>    </u>				
Numéro SIRET* : <u>9 1 7 4 7 3 8 1 1 0 0 0 1 1</u>			Néant <input type="checkbox"/> *			
Exercice N clos le, <u>31/12/2023</u>						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	3 161	
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG		
		Fonds commercial (1)	AH	AI	23 000	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ	4 294	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	92 350	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	18 433	
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV		
		Créances rattachées à des participations	BB	BC		
		Autres titres immobilisés	BD	BE		
Prêts		BF	BG			
Autres immobilisations financières*		BH	BI			
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK	142 177	33 723	108 454
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY		
		Autres créances (3)	BZ	CA	24 871	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....	CD	CE		
Disponibilités		CF	CG	232		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI			
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	CK	25 103		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif* (VI)	CN				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	CO	1A	33 723	167 280	133 557
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :			

Désignation de l'entreprise		SAS LA CHARCUTERIE DU GRAND CLOS		Néant <input type="checkbox"/> *
				Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 5 000 .....)	DA	5 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	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		
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	( 56 815)	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		<b>TOTAL (I)</b>	DL	( 51 815)
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
		<b>TOTAL (II)</b>	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
		<b>TOTAL (III)</b>	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	105 678	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV	24 263	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	22 098	
	Dettes fiscales et sociales	DY	9 500	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	23 832	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
		<b>TOTAL (IV)</b>	EC	185 372
	Écarts de conversion passif*	(V)	ED	
		<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	133 557
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart 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	114 899		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	3 253		

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

		Exercice N				Néant <input type="checkbox"/> *	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC	
	Production vendue { biens * services *	FD	270 867	FE		FF	270 867
		FG		FH		FI	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	270 867	FK		FL	270 867
	Production stockée*					FM	
	Production immobilisée*					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	
	Autres produits (1) (11)					FQ	3
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR
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	143 513
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	88 749
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	576
	Salaires et traitements*					FY	50 554
	Charges sociales (10)					FZ	9 323
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { – dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1–2° al.3 du CGI) HS ) – dotations aux provisions*				GA	33 723
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GB
Pour risques et charges : dotations aux provisions					GC		
Autres charges (12)					GD		
					GE	2	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	326 443
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	( 55 572 )
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 200
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	( 1 200 )
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	( 56 773 )

Désignation de l'entreprise		SAS LA CHARCUTERIE DU GRAND CLOS		Néant <input type="checkbox"/> *		
				<b>Exercice N</b>		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>			HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	42	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>			HH	42	
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>				HI	( 42 )	
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	270 871	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>				HM	327 686	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>				HN	( 56 815 )	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP	20 387
			- Crédit-bail immobilier		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			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) <b>A5</b>					
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	<b>A6</b>	obligatoires	<b>A9</b>	
		Dont cotisations facultatives Madelin	<b>A7</b>	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	<b>A8</b>	
(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		
Pénalités, amendes fiscales et pénales				Charges exceptionnelles	42	
				Produits exceptionnels		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

## OPÉRATIONS EXCEPTIONNELLES

Cocher la case si vous souhaitez remplir le renvoi 7 avec les données saisies ci-dessous

X

Désignation	Montants
<b>DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	
Pénalités sur marchés	
Pénalités, amendes fiscales et pénales	41
Dons, libéralités	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	
Subventions accordées	
Rappel d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	
Autres charges	
Amortissements des immobilisations	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
<b>TOTAL</b>	<b>42</b>
<b>DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	
Dédits et pénalités perçus sur achats et sur ventes	
Libéralités perçues	
Rentrées sur créances amorties	
Subventions d'équilibre	
Dégrèvement d'impôts autres qu'impôts sur les bénéfices	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Produits des cessions d'éléments d'actif	
Subventions d'investissement virées au résultat	
Autres produits	
Amortissements dérogatoires	
Autres provisions réglementées sur immobilisations	
Provisions réglementées sur stocks	
Autres provisions réglementées	
Provisions pour risques et charges	
Provisions pour dépréciation	
Transfert de charges	
<b>TOTAL</b>	

Désignation de l'entreprise <u>SAS LA CHARCUTERIE DU GRAND CLOS</u>										Néant <input type="checkbox"/> *				
CADRE A	IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations						
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste				
INCORP.	TOTAL I					1		2		3				
	TOTAL II					KD		KE		KF				
CORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					CZ		D8		D9	4 100			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					KD		KE		KF	23 000			
	Terrains					KG		KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL				
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO				
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	4 294			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KS		KT		KU	92 350			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV		KW		KX	3 433		
		Matériel de transport*					KY		KZ		LA	15 000		
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB		LC		LD			
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ				
	Avances et acomptes					LK		LL		LM				
	TOTAL III					LN		LO		LP	115 077			
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T				
	Autres participations					8U		8V		8W				
	Autres titres immobilisés					IP		IR		IS				
	Prêts et autres immobilisations financières					IT		IU		IV				
	TOTAL IV					LQ		LR		LS				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG		ØH		ØJ	142 177				
CADRE B	IMMOBILISATIONS					Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence				
						par virement de poste à poste				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
INCORP.	TOTAL I					1		3		4				
	TOTAL II					IO		LV		IX				
CORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					IN		CØ		DØ	4 100	D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					IO		LV		LW	23 000	IX		
	Terrains					IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions				IS		MG		MH	4 294	MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ		MK	92 350	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers					IU		MM		MN	3 433	MO	
		Matériel de transport					IV		MP		MQ	15 000	MR	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier					IW		MS		MT		MU	
		Emballages récupérables et divers *					IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes					NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III					IY		NG		NH	115 077	NI		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations					IØ		ØX		ØY		ØZ		
	Autres titres immobilisés					I1		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F		2G		
	TOTAL IV					I3		NJ		NK		2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK		ØL	142 177	ØM			

Désignation de l'entreprise <u>SAS LA CHARCUTERIE DU GRAND CLOS</u>	Néant <input type="checkbox"/> *
---	----------------------------------

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL	938	EM		EN	938
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
<b>TOTAL I</b>		RK		RM	938	RN		RO	938
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PV		PW	799	PX		PY	799
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA	28 439	QB		QC	28 439
Autres immobilisations	Inst. générales., agencements, aménagement divers	QD		QE	745	QF		QG	745
	Matériel de transport	QH		QI	2 800	QJ		QK	2 800
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM		QN		QO	
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
<b>TOTAL II</b>		QU		QV	32 784	QW		QX	32 784
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II)</b>		ØN		ØP	33 723	ØQ		ØR	33 723

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES												
Immobilisations amortissables		DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	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		R6
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4
Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5
Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
<b>TOTAL II</b>	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participation <b>TOTAL III</b>	NL						NM						NO	
<b>Total général (I+II+III)</b>	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
<b>Total général non ventilé (NP+NQ+NR)</b>	NW			Total général non ventilé (NS+NT+NU)			NY		Total général non ventilé (NW-NY)			NZ		

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL	UM			UN				
	Prêts (1) (2)		UP	UR			US				
	Autres immobilisations financières		UT	UV			UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX								
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée* U0 )		ZI								
	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	4 961	5 499					
		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	19 372	19 372						
	Charges constatées d'avance		VS								
	<b>TOTAUX</b>			VT	24 871	VU	24 871	VV			
RENVOIS	(1)	Montant des	– Prêts accordés en cours d'exercice		VD						
			– Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts 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	3 253	3 253						
	à plus d'1 an à l'origine		VH	102 424	31 951	62 133	8 340				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	22 098	22 098							
Personnel et comptes rattachés		8C	6 558	6 558							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	2 138	2 138							
État et autres	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW			537					
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	265	265						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	24 263	24 263							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	23 832	23 832							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
<b>TOTAUX</b>			VY	185 372	VZ	114 899	62 133	8 340			
RENVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	108 350	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL	38 003		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	5 925	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Désignation de l'entreprise : SAS LA CHARCUTERIE DU GRAND CLOS Néant \* Exercice N. clos le : 31/12/2023

**I. RÉINTÉGRATIONS**

**BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE**

Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)				WA			
	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			
		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	
	Amendes et pénalités	WJ	42	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	
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 soumises à l'impôt sur le revenu)				I8	
			- imposées au taux de 0 %				ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		- Plus-values nettes à court terme				WN	
		- Plus-values soumises au régime des fusions				WO		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)						XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)		SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW		
					Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3		
					<b>TOTAL I</b>	WR	42	

**II. DÉDUCTIONS**

**PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE**

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 réintégréés 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)				WV			
			- imposées au taux de 0 %				WH			
			- imposées au taux de 19%				WP			
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures				WW			
			- imputées sur les déficits antérieurs				XB			
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						I6			
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*						WZ				
Régime des sociétés mères et des filiales *		Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation				2A				
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)						ZX				
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.						ZY			
	Majoration d'amortissement*						XD			
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)	K9		Entreprises nouvelles (44 sexies)	L2		Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)	L5	
		Zone franche urbaine -TE (art. 44 octies A)	ØV		Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense ( 44 terdecies)	PA	
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP		Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	IF		Zone franche d'activités NG (44 quaterdecies)	XC		
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)						XS				
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies)		X9		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies F)		YI			
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A)		YA		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies G)		YL			
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B)		YB		Dont déduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)		YH			
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C)		YC		Créance dégagée par le report en arrière de déficit		ZI			
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D)		YD							
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y2				
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>					<b>TOTAL II</b>	XH	56 815			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				bénéfice (I moins II)		XI				
				déficit (II moins I)			XJ	56 773		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*						ZL				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*							XL			
<b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)</b>						XN				
							XO	56 773		

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

Désignation de l'entreprise <u>SAS LA CHARCUTERIE DU GRAND CLOS</u>			Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>				
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			<b>K4</b>	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		<b>K4bis</b>	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)			<b>K5</b>	
Déficits reportables (différence K4+K4bis-K5)			<b>K6</b>	
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)			<b>YJ</b>	56 773
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			<b>YK</b>	56 773
<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-I. 1 <sup>er</sup> bis Al. 1 <sup>er</sup> du CGI, dotations de l'exercice			<b>ZT</b>	4 198
<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-I. 1 <sup>er</sup> bis Al. 2 du CGI *			<b>ZV</b>	<b>ZW</b>
Provisions pour risques et charges *			<b>8X</b>	<b>8Y</b>
			<b>8Z</b>	<b>9A</b>
			<b>9B</b>	<b>9C</b>
Provisions pour dépréciation *			<b>9D</b>	<b>9E</b>
			<b>9F</b>	<b>9G</b>
			<b>9H</b>	<b>9J</b>
Charges à payer			<b>9K</b>	<b>9L</b>
			<b>9M</b>	<b>9N</b>
			<b>9P</b>	<b>9R</b>
			<b>9S</b>	<b>9T</b>
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :			<b>YN</b>	<b>YO</b>
			↓	↓
			ligne WI	ligne WU

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

*	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
Montant de la réintégration ou de la déduction	<b>L1</b>		

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.
- (2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Désignation de l'entreprise <u>SAS LA CHARCUTERIE DU GRAND CLOS</u>										Néant <input type="checkbox"/> *		
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserve légale	ZB					
						- Autres réserves	ZD					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD			Dividendes	ZE						
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF						
	<b>TOTAL I</b>	ØF			Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) <b>TOTAL II</b>	ZG				ZH		
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>										Exercice N :		
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			
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNÉS	- Sous-traitance								YT			
	- Locations, charges locatives et de copropriété		( dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois	J8					XQ	13 064		
	- Personnel extérieur à l'entreprise								YU			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)								SS	17 447		
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages								YV			
	- Autres comptes		( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	ES		30			ST	62 337		
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052								ZJ	88 749		
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE								YW			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés		( dont taxe intérieure sur les produits pétroliers	ZS					9Z	576		
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052								YX	576		
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée								YY	14 897		
	- 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	13 027		
DIVERS	- Montant brut des salaires *								ØB	46 895		
	- 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	%		
	- Numéro du centre de gestion agréé *		XP					- Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)		Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	0
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								RG			
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217octies								RH			
RÉGIME 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) 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).

Désignation de l'entreprise : SAS LA CHARCUTERIE DU GRAND CLOS

Néant \*

Exercice ouvert le : 13/07/2022 et clos le : 31/12/2023

Durée en nombre de mois 18

## DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	YP	2
Dont apprentis	YF	
Dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	

## CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

## I Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	270 867
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 inscrites au compte de transfert de charges	OT	
TOTAL 1	OX	270 867

## II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	3
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	
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	
TOTAL 2	OM	3

## III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	ON	164 249
Variation négative des stocks	OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	34 561
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	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	2
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'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	OY	
TOTAL 3	OJ	198 812

## IV Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	72 058
-----------------------------	-----------------------------	----	--------

## V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA	72 058
---	----	--------

## Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	180 578
Effectifs au sens de la CVAE	EY	2
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	
Période de référence	GY	1 3 / 0 7 / 2 0 2 2
Date de cessation	HR	3 1 / 1 2 / 2 0 2 3

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OY et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

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

Formulaire obligatoire  
(article 38 de l'ann. III au CGI)(liste des personnes ou groupes de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)1  
1 (1)

N° de dépôt

Néant  \*

EXERCICE CLOS LE

31/12/2023

N° SIRET

9 1 7 4 7 3 8 1 1 0 0 1 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS LA CHARCUTERIE DU GRAND CLOS

ADRESSE (voie)

13 chemin DU COUDRAY

CODE POSTAL

91150

VILLE

PUISELET LE MARAIS

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 2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 500

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M

Nom de famille ALMEIDA BARRETO

Prénom(s) Mickael

Nom d'usage

% de détention 51.00

Nb de parts ou actions 255

Naissance :

Date

13061997

N° Département

77

Commune

FONTAINEBLEAU

Pays

FRANCE

Adresse :

N°

13

Voie

chemin du Coudray

Code Postal

77890

Commune

BEAUMONT-DU-GATINAIS

Pays

FRANCE

Titre (2) MLE

Nom de famille SERGENT

Prénom(s) Chloé

Nom d'usage

% de détention 49.00

Nb de parts ou actions 245

Naissance :

Date

04081993

N° Département

77

Commune

FONTAINEBLEAU

Pays

FRANCE

Adresse :

N°

13

Voie

chemin du Coudray

Code Postal

77890

Commune

BEAUMONT-DU-GATINAIS

Pays

FRANCE

(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.

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

**CRÉDIT D'IMPÔT POUR LA COMPÉTITIVITÉ ET L'EMPLOI - MAYOTTE**(Article 244 *quater* C du code général des impôts)

Dépenses engagées au titre de l'année civile 2022

**FICHE D'AIDE AU CALCUL**

**Ce formulaire ne constitue pas une déclaration. Il n'a pas à être transmis spontanément à l'administration. La déclaration des réductions et crédits d'impôt n° 2069-RCI constitue le support déclaratif du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi. Il est rappelé que le CICE subsiste à compter des dépenses 2019 uniquement à Mayotte.**

Exercice ouvert le	13/07/2022	Clos le	31/12/2023
--------------------	------------	---------	------------

Nom et prénoms ou dénomination et adresse de l'entreprise	N° SIREN de l'entreprise
	91747381100011
SAS LA CHARCUTERIE DU GRAND CLOS 13 chemin DU COUDRAY  91150 PUISELET LE MARAIS	Ancienne adresse (en cas de changement) :

Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés (article 223 A du CGI)	<input type="checkbox"/>	Désignation et adresse de la société mère :	N° SIREN de la société mère

I - CALCUL DU CRÉDIT D'IMPÔT	ANNÉE CIVILE 2023	
Montant total des rémunérations n'excédant pas 2,5 SMIC versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	1	
Montant du crédit d'impôt applicable aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte (ligne 1 x 9 %)	2	
Montant des rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L. 3141-32 du code du travail <sup>1</sup> (secteurs du BTP, des transports, des spectacles et des dockers).	3a	
Montant de la majoration prévue pour les employeurs visés à l'article L. 3141-30 du code du travail ((ligne 3a x 9 %) x 10/90)	3b	
Montant du crédit d'impôt majoré applicable aux rémunérations versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte (ligne 2 + ligne 3b)	4	
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés (reporter le montant indiqué ligne 7)	5	
<b>Montant total du crédit d'impôt (ligne 2 ou ligne 4 + ligne 5)</b>	6	

<sup>1</sup> Cf. § 55 du BOI-BIC-RICI-10-150-20.

**II – CADRE À SERVIR PAR LES ENTREPRISES DÉCLARANTES QUI DÉTIENNENT DES PARTICIPATIONS DANS DES SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS NON SOUMIS À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS**

Nom et adresse des sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN	Montant total du crédit d'impôt ①	Montant de la créance "en germe" cédée (préfinancement) ②	% de droits détenus dans la société ③	Quote-part du crédit d'impôt (① - ② X ③)
<b>TOTAL</b>				7

**III – CADRE À SERVIR POUR LA RÉPARTITION DU CRÉDIT D'IMPÔT ENTRE LES ASSOCIÉS MEMBRES DE SOCIÉTÉS DE PERSONNES OU GROUPEMENTS ASSIMILÉS NON SOUMIS À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS**

Nom et adresse des associés membres de sociétés de personnes ou groupements assimilés et n° SIREN (pour les entreprises)	Montant total du crédit d'impôt ①	Montant de la créance "en germe" cédée (préfinancement) ②	% de droits détenus dans la société ③	Quote-part du crédit d'impôt (① - ② X ③)
<b>TOTAL</b>				

**IV – UTILISATION DE LA CRÉANCE**

**IV-1. Détermination du montant du crédit d'impôt disponible pour l'entreprise (sociétés soumises à l'impôt sur les sociétés et les entreprises individuelles relevant de l'impôt sur le revenu) :**

<b>Cas général</b>	
Montant du crédit d'impôt (hors quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) (report de la ligne 2 ou 4)	8
Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement <sup>2</sup>	9
Montant du crédit d'impôt disponible Reporter en ligne 10 : – le résultat du calcul (ligne 8 – ligne 9) s'il est positif; – zéro si le résultat du calcul (ligne 8 – ligne 9) est négatif ou égal à zéro	10
Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) (ligne 7 du cadre II + ligne 10)	11

<b>Cas particulier des sociétés relevant du régime de groupe (à compléter exclusivement par la société mère)</b>	
Montant total du crédit d'impôt du groupe (totalisation de l'ensemble des montants de CICE des sociétés du groupe)	12
Montant cédé à un établissement de crédit au titre du préfinancement <sup>2</sup>	13
Montant du crédit disponible Reporter en ligne 14 : – le résultat du calcul (ligne 12– ligne 13) s'il est positif; – zéro si le résultat du calcul (ligne 12– ligne 13) est négatif ou égal à zéro	14
Montant total du crédit d'impôt disponible (incluant la quote-part résultant de la participation des entreprises dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés) [(totalisation de la ligne 7 de l'ensemble des déclarations du groupe) + ligne 14]	15

<sup>2</sup> Il convient de porter le montant de la créance cédée, et non le montant de l'avance reçue.

#### **IV-2. Entreprises à l'impôt sur les sociétés :**

Montants imputés sur l'impôt sur les sociétés ( <i>dans la limite du montant de l'impôt dû et du crédit d'impôt déterminé ligne 11 ou ligne 15</i> )	16	
Montant restant à imputer sur l'impôt éventuellement dû des 3 années suivantes (cas général) ou dont la restitution (cas particuliers des entreprises nouvelles, jeunes entreprises innovantes, PME au sens communautaire et entreprises en procédure collective) est à demander à partir du formulaire n° 2573-SD	17	

– Pour les sociétés hors régime de groupe :

Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5, 6 et 9 doivent être reportés sur la déclaration n° 2069-RCI-SD et ceux déterminés lignes 6 et 9 sur le relevé de solde n° 2572-SD.

– Pour la société mère d'un groupe de sociétés :

Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5, 6 et 9 doivent être reportés sur la déclaration n° 2069-RCI-SD et ceux déterminés lignes 12 (augmentés de la totalité des lignes 7 de l'ensemble des entreprises du groupe) et 13 sur le relevé de solde n° 2572-SD.

– Pour les sociétés filiales d'un groupe de sociétés :

Les montants déterminés lignes 1, 3a, 5, 6 et 9 doivent être reportés sur la déclaration n° 2069-RCI-SD.

**IV-3. Entreprises individuelles relevant de l'impôt sur le revenu :** les montants déterminés lignes 1, 3a, 5, 6 et 9 doivent être reportés sur la déclaration n° 2069-RCI-SD et celui du crédit d'impôt disponible déterminé ligne 11 dans la partie réductions et crédits d'impôt de la déclaration de revenus n° 2042-C-PRO (case 8TL ou 8UW).

*Les demandes de restitution anticipée ou à l'issue de la période d'imputation du crédit d'impôt non imputé sur l'impôt sur les sociétés sont formulées sur l'imprimé n°2573-SD par voie dématérialisée (procédure EDI ou EFI) ou sur l'imprimé n°2573-SD disponible sur le portail fiscal [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).*





## Tableau d'amortissement économique

Code	Date	Désignation	Valeur achat	Durée	Taux Méth.	Antérieur	Dotation	Cumul	VNC
<b>201100 Frais de constitution</b>									
<b>Acquisitions de l'exercice</b>									
0000000021	18/07/22	KARINE DROUHIN	700,00	60	20,00	L	203,39	203,39	496,61
0000000022	02/12/22	AVOCAT 22/754	3 400,00	60	20,00	L	734,78	734,78	2 665,22
<b>Total des acquisitions</b>			<b>4 100,00</b>				<b>938,17</b>	<b>938,17</b>	<b>3 161,83</b>
<b>Récapitulatif du compte 201100</b>									
<b>Biens hors acquisition</b>									
<b>Acquisitions de l'exercice</b>			<b>4 100,00</b>				<b>938,17</b>	<b>938,17</b>	<b>3 161,83</b>
<b>Sorties</b>									
<b>Total</b>			<b>4 100,00</b>				<b>938,17</b>	<b>938,17</b>	<b>3 161,83</b>
<b>207000 Fonds commercial</b>									
<b>Acquisitions de l'exercice</b>									
0000000003	07/12/22	FOND DE COMMERCE Maison	23 000,00			N			23 000,00
<b>Total des acquisitions</b>			<b>23 000,00</b>						<b>23 000,00</b>
<b>Récapitulatif du compte 207000</b>									
<b>Biens hors acquisition</b>									
<b>Acquisitions de l'exercice</b>			<b>23 000,00</b>						<b>23 000,00</b>
<b>Sorties</b>									
<b>Total</b>			<b>23 000,00</b>						<b>23 000,00</b>
<b>213500 Installations générales</b>									
<b>Acquisitions de l'exercice</b>									
0000000002	26/01/23	PI INSTALL Fournitures portes	4 294,68	60	20,00	L	799,29	799,29	3 495,39
<b>Total des acquisitions</b>			<b>4 294,68</b>				<b>799,29</b>	<b>799,29</b>	<b>3 495,39</b>
<b>Récapitulatif du compte 213500</b>									
<b>Biens hors acquisition</b>									
<b>Acquisitions de l'exercice</b>			<b>4 294,68</b>				<b>799,29</b>	<b>799,29</b>	<b>3 495,39</b>
<b>Sorties</b>									
<b>Total</b>			<b>4 294,68</b>				<b>799,29</b>	<b>799,29</b>	<b>3 495,39</b>
<b>215300 Installations à caractère spécifiq.</b>									
<b>Acquisitions de l'exercice</b>									
0000000004	05/10/22	Laboratoire de découpe	30 000,00	96	12,50	L	4 645,83	4 645,83	25 354,17
<b>Total des acquisitions</b>			<b>30 000,00</b>				<b>4 645,83</b>	<b>4 645,83</b>	<b>25 354,17</b>
<b>Récapitulatif du compte 215300</b>									
<b>Biens hors acquisition</b>									
<b>Acquisitions de l'exercice</b>			<b>30 000,00</b>				<b>4 645,83</b>	<b>4 645,83</b>	<b>25 354,17</b>
<b>Sorties</b>									
<b>Total</b>			<b>30 000,00</b>				<b>4 645,83</b>	<b>4 645,83</b>	<b>25 354,17</b>

## Tableau d'amortissement économique

Report								
215400 Matériel industriel								
Code	Date	Désignation	Valeur achat	Durée	Taux Méth. Antérieur	Dotation	Cumul	VNC
<b>215400 Matériel industriel</b>								
<b>Acquisitions de l'exercice</b>								
000000006	13/07/22	Surgélation	3 000,00	36	33,33 L	1 466,67	1 466,67	1 533,33
000000007	13/07/22	centrale de nettoyage	300,00	36	33,33 L	146,67	146,67	153,33
000000008	13/07/22	four et pietement	1 500,00	36	33,33 L	733,33	733,33	766,67
000000009	13/07/22	fumoir	5 000,00	36	33,33 L	2 444,44	2 444,44	2 555,56
000000005	05/10/22	Armoire inox	1 000,00	36	33,33 L	412,96	412,96	587,04
000000010	05/10/22	stérilisateur de couteaux	450,00	36	33,33 L	185,83	185,83	264,17
000000011	05/10/22	dévidoir sopalin et savon	200,00	36	33,33 L	82,59	82,59	117,41
000000020	07/12/22	Matériel occas PAULEAU	47 000,00	36	33,33 L	16 711,11	16 711,11	30 288,89
<b>Total des acquisitions</b>			<b>58 450,00</b>			<b>22 183,60</b>	<b>22 183,60</b>	<b>36 266,40</b>
<b>Récapitulatif du compte 215400</b>								
<b>Biens hors acquisition</b>								
<b>Acquisitions de l'exercice</b>			<b>58 450,00</b>			<b>22 183,60</b>	<b>22 183,60</b>	<b>36 266,40</b>
<b>Sorties</b>								
<b>Total</b>			<b>58 450,00</b>			<b>22 183,60</b>	<b>22 183,60</b>	<b>36 266,40</b>
<b>215500 Outillage industriel</b>								
<b>Acquisitions de l'exercice</b>								
000000012	05/10/22	scie a os	1 500,00	36	33,33 L	619,44	619,44	880,56
<b>Total des acquisitions</b>			<b>1 500,00</b>			<b>619,44</b>	<b>619,44</b>	<b>880,56</b>
<b>Récapitulatif du compte 215500</b>								
<b>Biens hors acquisition</b>								
<b>Acquisitions de l'exercice</b>			<b>1 500,00</b>			<b>619,44</b>	<b>619,44</b>	<b>880,56</b>
<b>Sorties</b>								
<b>Total</b>			<b>1 500,00</b>			<b>619,44</b>	<b>619,44</b>	<b>880,56</b>
<b>215700 Agenct.aménagt.mat. &amp; outil. indust</b>								
<b>Acquisitions de l'exercice</b>								
000000013	05/10/22	étagère alimentaire	500,00	36	33,33 L	206,48	206,48	293,52
000000014	05/10/22	laves mains	500,00	36	33,33 L	206,48	206,48	293,52
000000015	05/10/22	meubles ikea	200,00	36	33,33 L	82,59	82,59	117,41
000000016	05/10/22	lot tables inox	600,00	36	33,33 L	247,78	247,78	352,22
000000017	05/10/22	plonge inox	600,00	36	33,33 L	247,78	247,78	352,22
<b>Total des acquisitions</b>			<b>2 400,00</b>			<b>991,11</b>	<b>991,11</b>	<b>1 408,89</b>

## Tableau d'amortissement économique

Code	Date	Désignation	Valeur achat	Durée	Taux Méth. Antérieur	Dotation	Cumul	VNC
<b>Report</b>								
<b>215700 Agencet.aménagt.mat. &amp; outil. indust</b>								
<b>Récapitulatif du compte 215700</b>								
<b>Biens hors acquisition</b>								
		<b>Acquisitions de l'exercice</b>	<b>2 400,00</b>			<b>991,11</b>	<b>991,11</b>	<b>1 408,89</b>
		<b>Sorties</b>						
		<b>Total</b>	<b>2 400,00</b>			<b>991,11</b>	<b>991,11</b>	<b>1 408,89</b>
<b>218100 Instal.gales, agencet, aménagt.div.</b>								
<b>Acquisitions de l'exercice</b>								
0000000018	30/11/22	peinture + plinthe	3 433,00	60	20,00 L	745,72	745,72	2 687,28
		<b>Total des acquisitions</b>	<b>3 433,00</b>			<b>745,72</b>	<b>745,72</b>	<b>2 687,28</b>
<b>Récapitulatif du compte 218100</b>								
<b>Biens hors acquisition</b>								
		<b>Acquisitions de l'exercice</b>	<b>3 433,00</b>			<b>745,72</b>	<b>745,72</b>	<b>2 687,28</b>
		<b>Sorties</b>						
		<b>Total</b>	<b>3 433,00</b>			<b>745,72</b>	<b>745,72</b>	<b>2 687,28</b>
<b>218200 Matériel de transport</b>								
<b>Acquisitions de l'exercice</b>								
0000000001	25/01/23	Camion-frigo FIAT	15 000,00	60	20,00 L	2 800,00	2 800,00	12 200,00
		<b>Total des acquisitions</b>	<b>15 000,00</b>			<b>2 800,00</b>	<b>2 800,00</b>	<b>12 200,00</b>
<b>Récapitulatif du compte 218200</b>								
<b>Biens hors acquisition</b>								
		<b>Acquisitions de l'exercice</b>	<b>15 000,00</b>			<b>2 800,00</b>	<b>2 800,00</b>	<b>12 200,00</b>
		<b>Sorties</b>						
		<b>Total</b>	<b>15 000,00</b>			<b>2 800,00</b>	<b>2 800,00</b>	<b>12 200,00</b>
<b>Récapitulatif du tableau d'amortissement économique</b>								
<b>Biens hors acquisitions</b>								
		<b>Acquisitions de l'exercice</b>	<b>142 177,68</b>			<b>33 723,16</b>	<b>33 723,16</b>	<b>108 454,52</b>
		<b>Sorties</b>						
		<b>Total général</b>	<b>142 177,68</b>			<b>33 723,16</b>	<b>33 723,16</b>	<b>108 454,52</b>
		(*) Avoirs de l'exercice						





