

CHEZ L COUSIN

2 RUE DE LA BREDE

PLACE TAOU LADE

33930 VENDAYS MONTALIVET

Exercice du 01/01/2023 au 31/10/2023

COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/10/2023

	Pages
- Attestation des comptes	1
COMPTES ANNUELS	
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Annexe	6 à 9
- Détail des comptes bilan actif passif	10 et 11
- Détail Compte de résultat	12 à 14
DOSSIER FISCAL	
- Liasse 2065	15 et 16
- Liasses 2050 à 2059-F	17 à 35
DOSSIER DE GESTION	
- Soldes intermédiaires de gestion	36
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	37 à 39

CABINET SUSSAN ET ASSOCIES
18 CHEMIN DE LA BRIQUETERIE

33610 CANEJAN
05.57.26.20.30

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

CHEZ L COUSIN
2 RUE DE LA BREDE
PLACE TAOULADE
33930 VENDAYS MONTALIVET

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/10/2023.

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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	290 201 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	297 090 Euros
- Résultat net comptable,	(112 523) Euros

Fait à CANEJAN
Le 05/02/2024

François KUNTZEL
Responsable de dossier

Nicolas SUSSAN
Expert-Comptable

CHEZ L COUSIN
2 RUE DE LA BREDE
PLACE TAOU LADE
33930 VENDAYS MONTALIVET



COMPTES ANNUELS

CABINET SUSSAN ET ASSOCIES
18 CHEMIN DE LA BRIQUETERIE

33610 CANEJAN

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/10/2023 10			Exercice N-1 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	225 000		225 000		225 000	
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	35 675	4 768	30 907		30 907	
	Autres immobilisations corporelles	2 566	136	2 430		2 430	
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	2 500		2 500		2 500		
Total II	265 741	4 904	260 837		260 837		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	8 843		8 843		8 843	
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	5 280		5 280		5 280	
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	4 011		4 011		4 011		
Charges constatées d'avance (3)	11 230		11 230		11 230		
Total III	29 364		29 364		29 364		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	295 105	4 904	290 201		290 201		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/10/2023	10		12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 3 000)		3 000			3 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réerves statutaires ou contractuelles						
	Réerves réglementées						
Autres réserves							
Report à nouveau							
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		112 523-			112 523-	
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I		109 523-			109 523-	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		276 567			276 567	
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses		60 337			60 337	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		26 525			26 525	
	Dettes fiscales et sociales		36 295			36 295	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV		399 724			399 724	
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		290 201			290 201	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

165 845

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/10/2023 10			Exercice N-1 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	297 029		297 029			297 029
Production vendue de services	61		61			61
Chiffre d'affaires NET	297 090		297 090			297 090
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			788			788
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 777			4 777
Autres produits			50			50
Total des Produits d'exploitation (I)			302 705			302 705
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			140 172			140 172
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			8 843-			8 843-
Autres achats et charges externes *			82 319			82 319
Impôts, taxes et versements assimilés			10 207			10 207
Salaires et traitements			138 744			138 744
Charges sociales			37 894			37 894
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 904			4 904
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 432			1 432
Total des Charges d'exploitation (II)			406 830			406 830
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			104 124-			104 124-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/10/2023	10	12	
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)		8 398	8 398	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI		8 398	8 398	
2. Résultat financier (V-VI)		8 398-	8 398-	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		112 523-	112 523-	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)		302 705	302 705	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		415 228	415 228	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		112 523-	112 523-	

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Evaluation des amortissements	8
Produits à recevoir	9
Charges à payer	9
Charges et produits constatés d'avance	9

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/10/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 290 200.83 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 297 090.40 Euros et dégageant un déficit de 112 522.69- Euros.

L'exercice a une durée de 10 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/10/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a acheté un fonds commercial en date du 28 février 2023 pour une valeur de 225 000€.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/10/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			225 000
TOTAL			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			35 675
Installations générales agencements aménagements divers			1 566
Matériel de transport			1 000
TOTAL			38 241
Prêts, autres immobilisations financières			2 500
TOTAL			2 500
TOTAL GENERAL			265 741

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			225 000	225 000
TOTAL				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			35 675	35 675
Installations générales agencements aménagements divers			1 566	1 566
Matériel de transport			1 000	1 000
TOTAL			38 241	38 241
Prêts, autres immobilisations financières			2 500	2 500
TOTAL			2 500	2 500
TOTAL GENERAL			265 741	265 741

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		4 768		4 768
Installations générales agencements aménagements divers		100		100
Matériel de transport		36		36
TOTAL		4 904		4 904
TOTAL GENERAL		4 904		4 904

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	4 768				
Instal. générales agenc. aménag. divers	100				
Matériel de transport	36				
TOTAL	4 904				
TOTAL GENERAL	4 904				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/10/2023

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 500		2 500
Taxe sur la valeur ajoutée	4 142	4 142	
Débiteurs divers	1 137	1 137	
Charges constatées d'avance	11 230	11 230	
TOTAL	19 010	16 510	2 500

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	276 567	42 688	171 501	62 378
Emprunts et dettes financières divers	881	881		
Fournisseurs et comptes rattachés	26 525	26 525		
Personnel et comptes rattachés	14 913	14 913		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 165	18 165		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 762	2 762		
Autres impôts taxes et assimilés	454	454		
Groupe et associés	59 456	59 456		
TOTAL	399 724	165 845	171 501	62 378
Emprunts souscrits en cours d'exercice	283 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 433			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	4 924			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1. 0000	3 000			3 000

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/10/2023

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 8 1
Emprunts et dettes financières diverses	1 2 5 4
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 3 9 8
Dettes fiscales et sociales	4 3 9 4
Total	19 9 2 7

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 1 2 3 0
Total	1 1 2 3 0

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/10/2023 10	12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL	225 000		225 000	
20700000 FONDS COMMERCIAL	225 000		225 000	
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	30 907		30 907	
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	35 675		35 675	
28154000 AMORT. MATERIEL INDUSTRIEL	4 768-		4 768-	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 430		2 430	
21810000 INST.AGENC.DIVERS	1 566		1 566	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	1 000		1 000	
28181000 AMORT. AAI DIVERS	100-		100-	
28182000 AMORT. MAT. TRANSPORTS	36-		36-	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 500		2 500	
27500000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	2 500		2 500	
Total II	260 837		260 837	
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	8 843		8 843	
31000000 STOCKS MAT.PREM.ET FOURN.	8 843		8 843	
AUTRES CREANCES	5 280		5 280	
40100000 FOURNISSEURS	1 137		1 137	
44566000 TVA DEDUCT.S/ACHATS	1 907		1 907	
44566200 TVA DED INTRACOMMUNAUTAIRE	2		2	
44586000 TCA/FACT. NON PARVENUES	2 233		2 233	
DISPONIBILITES	4 011		4 011	
51140000 TR A ENCAISSER	1 280		1 280	
51150000 CHQ VACANCES A ENCAISSER	240		240	
51200000 BANQUE	2 272		2 272	
53000000 CAISSE	219		219	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	11 230		11 230	
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	11 230		11 230	
Total III	29 364		29 364	
TOTAL GENERAL	290 201		290 201	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/10/2023 10	12	Euros	%
CAPITAL	3 000		3 000	
10130000 CAPITAL APPELE VERSE	3 000		3 000	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	112 523-		112 523-	
Total I	109 523-		109 523-	
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	276 567		276 567	
16410000 PRET BPSO 260 K€	276 567		276 567	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	60 337		60 337	
16880000 INTERETS COURUS /EMPRUNTS	881		881	
45500000 C/C MARC DORION	4 809		4 809	
45510000 C/C GRISELDE	115		115	
45520000 C/C AUBERGE QUEBECOISE	53 278		53 278	
45580000 ASSOCIES C/C INTERETS COURUS	1 254		1 254	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	26 525		26 525	
40100000 FOURNISSEURS	13 127		13 127	
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	13 398		13 398	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	36 295		36 295	
42100000 SALAIRES	11 580		11 580	
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	3 333		3 333	
43100000 URSSAF	15 209		15 209	
43720000 GROUPE MORNAY	1 153		1 153	
43721000 SWISS LIFE	864		864	
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	940		940	
44210000 ETAT - PRELEVEMENT A LA SOURCE	332		332	
44520000 TVE INTRACOMMUNAUTAIRE	2		2	
44551000 TVA A DECAISSER	2 760		2 760	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	122		122	
Total IV	399 724		399 724	
TOTAL GENERAL	290 201		290 201	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/10/2023 10	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	297 029		297 029	
70110000 VENTES RESTAURANT 5.5%	6 813		6 813	
70111000 VENTES RESTAURANT 10%	197 233		197 233	
70120500 VENTES BAR 20%	73 002		73 002	
70121000 VENTES BAR 5.5%	7		7	
70121500 VENTES BAR 10%	19 327		19 327	
70131000 VENTES VIN 20%	648		648	
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	61		61	
70880100 PDTS ACTIVITES ANNEX. AUTOLIQU.	61		61	
Chiffre d'affaires NET	297 090		297 090	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	788		788	
74000000 SUBVENTIONS	788		788	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	4 777		4 777	
79110000 AVANTAGE EN NATURE	4 777		4 777	
AUTRES PRODUITS	50		50	
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	50		50	
Total des Produits d'exploitation	302 705		302 705	
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	140 172		140 172	
60110000 ACHATS RESTAURANT 5.5%	88 345		88 345	
60110500 ACHATS RESTAURANT 20%	61		61	
60120500 ACHATS BAR 20%	28 138		28 138	
60121000 ACHATS BAR 5.5%	9 518		9 518	
60130500 ACHATS VIN 20%	8 394		8 394	
60140000 ACHATS DIVERS	5 115		5 115	
60260000 ACHATS D'EMBALLAGES	601		601	
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	8 843-		8 843-	
60310000 VAR.STOCKS MAT.1ERE,FOURN	8 843-		8 843-	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	82 319		82 319	
60611000 ELECTRICITE	7 834		7 834	
60612000 EAU	616		616	
60630000 FOURN. ENTRETIEN	1 399		1 399	
60631000 PETIT EQUIPEMENT	3 773		3 773	
60631100 FOURN. DIVERSES REST.	5 993		5 993	
60640000 FOURN. ADMINISTRATIVES	891		891	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	25 000		25 000	
61351000 LOCATION TPE	752		752	
61352000 LOCATION CAISSE STAR VISION	960		960	
61353000 LOCATION PACK TPV	1 615		1 615	
61354000 LOCATION CLOUD	93		93	
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	1 671		1 671	
61551000 ENTRETIEN MATERIEL	3 208		3 208	
61601000 ASSURANCE GAN MONTALIVET	2 593		2 593	
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	14		14	
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	3 600		3 600	
62261000 HONORAIRES JURIDIQUES	350		350	
62262000 HONORAIRES SOCIAUX	2 462		2 462	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/10/2023 10	Exercice N-1 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62263000 HONORAIRES AVOCATS	9 000		9 000	
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	869		869	
62280000 HONORAIRES DIVERS	2 500		2 500	
62300000 PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	402		402	
62380000 DIVERS DONS ET POURBOIRES	45		45	
62410000 TRANSP. S/ACHATS	1 142		1 142	
62570000 RECEPTIONS	1 026		1 026	
62600000 FRAIS POSTAUX	22		22	
62630000 INTERNET	767		767	
62700000 FRAIS NATIXIS	7		7	
62730000 FRAIS CB	1 359		1 359	
62740000 FRAIS CV SANS TVA	231		231	
62741000 FRAIS TR	172		172	
62750000 SERVICES BANCAIRES	1 510		1 510	
62800000 ALARME AVS VISIO	433		433	
62820000 ABT TELEVISION	10		10	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	10 207		10 207	
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	921		921	
63330000 PART.FORM.CONTINUE	758		758	
63580000 AUTRES TAXES	8 528		8 528	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	138 744		138 744	
64100000 REMUNERATION BRUTES	135 412		135 412	
64120000 CONGES PAYES	3 333		3 333	
CHARGES SOCIALES	37 894		37 894	
64510000 URSSAF	29 722		29 722	
64521000 COTISATION PREVOYANCE	580		580	
64532000 COTISATIONS RETRAITE	6 604		6 604	
64580000 CHARGES S/CONGES PAYES	940		940	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL-PHARMACIE	48		48	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	4 904		4 904	
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	4 904		4 904	
AUTRES CHARGES	1 432		1 432	
65100000 REDEVANCE-DROITS AUTEUR	1 200		1 200	
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	232		232	
Total des Charges d'exploitation	406 830		406 830	
Résultat d'exploitation	104 124-		104 124-	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	8 398		8 398	
66116000 CHARGES D'INTERETS	7 144		7 144	
66150000 INTERETS DES COMPTES COURANTS	1 254		1 254	
Total des Charges financières	8 398		8 398	
Résultat financier	8 398-		8 398-	
Résultat courant avant impôts	112 523-		112 523-	

CHEZ L COUSIN
2 RUE DE LA BREDE
PLACE TAOLADE
33930 VENDAYS MONTALIVET



DOSSIER FISCAL

CABINET SUSSAN ET ASSOCIES
18 CHEMIN DE LA BRIQUETERIE

33610 CANEJAN

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31102023	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	<input checked="" type="checkbox"/>
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					<input type="checkbox"/>

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société:			Adresse du siège social:		
CHEZ L COUSIN			2 RUE DE LA BREDE PLACE TAOU LADE 33930 VENDAYS MONTALIVET		
SIRET	9	4	8	3	9
	7	2	8	6	0
	0	0	0	1	4
Adresse du principal établissement:			Ancienne adresse en cas de changement:		

REGIME FISCAL DES GROUPES					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:					
SIRET					

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

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)					
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		Déficit	112 523
Bénéfice imposable à 15%		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			
2 Plus-values		PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%	
Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%		PV exonérées (art. 238 quindecies)	
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches					
Entreprises nouvelles, art 44 sexies <input type="checkbox"/>		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>		Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>	
Entreprises nouvelles, art 44 septies <input type="checkbox"/>		Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>		Autres dispositifs <input type="checkbox"/>	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>		Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A <input type="checkbox"/>			
Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>		Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>			
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %			
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W					

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)					
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 2,50%					

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)					
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%					

G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)					
1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre <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				Nom	
				NIF	
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				Nom	
				NIF	

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI	<input checked="" type="checkbox"/>	NON	
Si oui, indication du logiciel utilisé			CEGID		

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

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:			Nom et adresse du conseil:		
CABINET SUSSAN ET ASSOCIES 18 CHEMIN DE LA BRIQUETERIE 33610 CANEJAN Tél: 05.57.26.20.30			Tél:		
OGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:		
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:			Date:	05/02/2024	Lieu: VENDAYS MONTALIVET
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné			Qualité et nom du signataire:		Gérant
			Signature		DORION MARC
Examen de conformité fiscale (ECF)					

IM O SU LES SOCIE ES N
NNE E L ECL ION N

I E I ON ES O UI S ES C IONS E S SOCI LES INSI UE ES E ENUS SSIMILES IS I UES

M a	a ru de di ri u i	1	a e ar a ci e e e e		a e ar u a i e e c ar du er ice de i re	
M a	de di ri u i c rre da		de r u rai u a a a e d a ci ed i e a e e		iciaire	2
M a	de r a a ce u ac e c e i aux a ci aci aire e r eur de ar i direc e e i ar er e					d
M a	de di ri u i					
au re	ue ce e i e e a					
	c e d cide u 3					
M a	de re e u di ri u		i i e a a e e de 0 r u au 2 du 3 de ar ice 1 du C I			
M a	de re e u di ri u		i i e a a e e de 0 r u au 2 du 3 de ar ice 1 du C I			
M a	de re e u r ari					

EMUNE IONS NE ES E SEES U MEM ES E CE INES SOCIE ES

N r d icie e uai ar 3 a III au C SARL u e a ci SCA a ci ra SNC u SCS a ci e u c a di SEP e de c r ri aire de a ire a ci ra u c ar ici a 1	P ur e SARL	S e er e au c ur de a ri de re ue ur a ie e de i ur e ci c a ue a ci ra u d i c 1 i re de rai e e u e i de i re ur e e r ai aire de rai u a re r u rai de e ci da a ci M a de e er e i re de rai de re r e ai i re de rai de i i e de d ace e de i i e da au re ue e i de i u e i r re e di l de i Re ur l de i Re ur r ai aire e e r ai aire e e

I E S

NOM E	ESSE U O IE I E U ON S	d r r			
ESSES	ES U ES E LISSEMEN S	dr	dr	d	d

L C E NE CONCE N N UE LES EN E ISES L CEES SOUS LE E IME SIM LI IE IM OSI ION

REMUNERATIONS			
M a	ru de a aire a rac i ai e de e c rie da e DADS e er e aux a re i u c ra e aux a dica a		
R r	ce i d raire de c i i e de c ur a e		
MOINS VALUES A LON TERME IMPOS ES		0	1
MVLT	re a re r er u er ure de ex ercice		
MVLT	i u e ur e PVLT de ex ercice		
MVLT	r ai e au c ur de ex ercice		
MVLT	re a re r er		

M C E NE CONCE N N UE LES O NISMES ENE ICI I ES E ON S

M a	cu u de d e er e e e i ur e re u a e ai u u au re d cu e e er u au i re de ex ercice		
N	re de re u a e ai u u au re d cu e d i r au i re de ex ercice		

C id uadra

BILAN - ACTIF

1

Désignation de l'entreprise : CHEZ L COUSIN Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 10
 Adresse de l'entreprise 2 RUE DE LA BREDE 33930 VENDAYS MONTALIVET Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 9 4 8 3 9 7 2 8 6 0 0 0 1 4 Néant *

				Exercice N clos le, <u>31102023</u>		N-1 <u>0000</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)								
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *							
	Frais de développement *							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)	225 000		225 000				
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	35 675	4 768	30 907				
	Autres immobilisations corporelles	2 566	136	2 430				
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières*	2 500		2 500					
TOTAL (II)	BJ	265 741	4 904	260 837				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	8 843	BM	8 843		
		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			
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX		BY				
	Autres créances (3)	BZ	5 280	CA	5 280			
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE				
	Disponibilités	CF	4 011	CG	4 011			
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	11 230	CI	11 230			
	TOTAL (III)	CJ	29 364	CK	29 364			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Ecarts de conversion actif* (VI)	CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	295 105	4 904	290 201				

Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : Stocks : Créances :

* Dans le cas de liquidation anticipée, cette rubrique est destinée à la partie 2023. Dossier N° 003769 en Euros. Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quatrin

Désignation de l'entreprise : CHEZ L COUSIN

Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :3...0.0.0.....)	DA	3 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH			
	SUL E L E E C I C E r	DI	(112 523)		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	(109 523)		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	276 567		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	60 337		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	26 525		
	Dettes fiscales et sociales	DY	36 295		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	399 724			
	Ecarts de conversion passif *	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	290 201			
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	165 845			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Désignation de l'entreprise : CHEZ L. COUSTIN

Néant *

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue	<ul style="list-style-type: none"> biens* services* 	FD	297 029	FE		FF	297 029	
			FG	61	FH		FI	61	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	297 090	FK		FL	297 090		
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	788		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	4 777		
	Autres produits (1) (11)					FQ	50		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	302 705	
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	140 172		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(8 843)		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	82 319		
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	10 207		
	Salaires et traitements*					FY	138 744		
	Charges sociales (10)					FZ	37 894		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations			- dotations aux amortissements*		GA	4 904	
					- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	1 432		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	406 830	
SUL E LOI ION I II						GG	(104 124)		
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		
Total des produits financiers (V)						GP			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	8 398	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	8 398	
SUL IN NCIE I						GV	(8 398)		
SUL COU N N IM S I II III I I						GW	(112 523)		

Désignation de l'entreprise : CHEZ L COUSIN		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		
S U L T I O N N E L I I I I I		HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
O L E S O U I S I I I I I I I		HL	302 705	
O L E S C H E S I I I I I I I		HM	415 228	
N I C E O U E E d r d d r		HN	(112 523)	
RENVois	(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	
		- 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 amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	4 777	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	1 200		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6			
	obligatoires	A9		
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8			
	dont cotisations Madelin	A7		
(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		
(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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : CHEZ L COUSIN

Néant *

* (Ne pas reporter le montant des centimes)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegri-Quadrin

C	E	IMMO ILIS IONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations			
				Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	CZ	D8	D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	KD	KE	KF	225 000
CORPORELLES	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	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[Dont Composants M3]	KS	KT	KU	35 675
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *		KV	KW	KX	1 566
		Matériel de transport *		KY	KZ	LA	1 000
		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	38 241	
	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	2 500		
TOTAL IV		LQ	LR	LS	2 500		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		OG	OH	OJ	265 741		

C	E	IMMO ILIS IONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4			
			par virement de poste à poste 1	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN	CØ	DØ	D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO	LV	LW	225 000	IX	225 000
CORPORELLES	Terrains			IP	LX	LY	LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ	MA	MB	MC		
		Sur sol d'autrui		IR	MD	ME	MF		
		Inst. gales, agenets et am. des constructions		IS	MG	MH	MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT	MJ	MK	35 675	ML	35 675
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers		IU	MM	MN	1 566	MO	1 566
		Matériel de transport		IV	MP	MQ	1 000	MR	1 000
	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	38 241	NI	38 241	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	ØU	M7		ØW		
	Autres participations		IO	ØX	ØY		ØZ		
	Autres titres immobilisés		II	2B	2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières		I2	2E	2F	2 500	2G	2 500	
	TOTAL IV		I3	NJ	NK	2 500	2H	2 500	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	ØK	ØL	265 741	ØM	265 741		

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

Exercice N, clos le : 3 1 1 0 2 0 2 3

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 : CHEZ L COUSIN

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	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
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						
10 TOTAUX						

- (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
DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

- 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE
- 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE
- 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE 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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : CHEZ L COUSIN Néant *

C E S I U I O N S E M O U E M E N S E L E E C I C E S M O I S S E M E N S E C H N I U E S O U E N N E N I M I N U I O N E L C I

Table with 5 main columns: 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. Rows include Frais d'établissement, Fonds commercial, Autres immobilisations incorporelles, Terrains, Constructions, Installations techniques, etc.

C E E N I L I O N S M O U E M E N S E C N L O I S I O N O U M O I S S E M E N S O O I E S

Table with 8 main columns: Immobilisations amortissables, DOTATIONS (Colonnes 1-3), REPRISES (Colonnes 4-6), Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice. Rows include Frais d'établissements, Fonds commercial, Autres immob. incorporelles, Terrains, Constructions, etc.

Table with 5 main columns: MOU E M E N S E L E E C I C E E C N L E S C H E S I E S, Montant net au début de l'exercice, Augmentations, Dotations de l'exercice aux amortissements, Montant net à la fin de l'exercice. Rows include Frais d'émission d'emprunt à étaler, Primes de remboursement des obligations.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadrin

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

Désignation de l'entreprise : CHEZ L COUSINNéant *

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	
	O L I	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	
	O L II	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
		- corporelles	6E	6F	6G	6H
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4	O5
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X
		- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O8	O9
	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	
	O L III	7B	TY	TZ	UA	
	O L N L I II III	7C	UB	UC	UD	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF			
	- financières	UG	UH			
	- exceptionnelles	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 C.G.I.

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

Désignation de l'entreprise : CHEZ L COUSIN Néant *

C		E		ES C NCES		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	2 500	UV		UW	2 500
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux					VA					
	Autres créances clients					UX					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * Provision pour dépréciation antérieurement constituée *					UO					
	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	4 142		4 142		
		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	1 137		1 137		
	Charges constatées d'avance					VS	11 230		11 230		
TOTAUX					VT	19 010	VU	16 510	VV	2 500	
RENVIS	(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					

C		E		ES E ES		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	276 567		42 688		171 501		62 378	
	à plus de 1 an à l'origine				VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					8A	881		881					
Fournisseurs et comptes rattachés					8B	26 525		26 525					
Personnel et comptes rattachés					8C	14 913		14 913					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					8D	18 165		18 165					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée				VW	2 762		2 762					
Obligations cautionnées				VX									
Autres impôts, taxes et assimilés				VQ	454		454						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					8J								
Groupe et associés (2)					VI	59 456		59 456					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)					8K								
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *					ZZ								
Produits constatés d'avance					8L								
TOTAUX					VY	399 724	VZ	165 845		171 501		62 378	
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				VJ	283 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL	4 924	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice				VK	6 433	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

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

Main table with columns for company name (CHEZ L COUSIN), exercise number (3|1|1|0|2|0|2|3), and various fiscal categories (I INE IONS, II UC IONS, III SUL ISC L) with sub-rows for different types of income and deductions.

Cegid Quatrain

Désignation de l'entreprise : <u>CHEZ L COUSIN</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
I SUI I ES ICI S			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice		K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)		K6	
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)		YJ	112 523
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	112 523
II IN EMNI S OU CON S E CH ES SOCI LES E ISC LES CO ES ON N ES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice		ZT	4 272
III O ISONS E CH ES E NON UC I LES OU L SSIE E E L IM			
(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 Al. 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
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN	YO
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI	↓ ligne WU

CONSÉQUENCES 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		

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

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

11

**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

Désignation de l'entreprise : <u>CHEZ L COUSIN</u>										Néant <input type="checkbox"/> *				
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB							
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD			Affectations aux réserves	- Autres réserves	ZD							
	Prélèvements sur les réserves	OE			Dividendes		ZE							
					Autres répartitions		ZF							
	TOTAL I	OF			Report à nouveau		ZG							
							TOTAL II	ZH						
(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)														
ENSEI NEMEN S I E S										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							
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- 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	28 420					
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU							
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	18 780						
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV							
	- Autres comptes	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			ES			ST	35 118					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							ZJ	82 319					
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE						YW							
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés			ZS			9Z	10 207						
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052							YX	10 207					
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)						YY	37 828						
	- 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	27 255						
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2022)*						OB							
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						OS							
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK	3.00	%					
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP						- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.)		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 217 octies du CGI						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 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : CHEZ L COUSIN Néant *

E MIN ION E L LEU SI UELLE						
Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I - Immobilisations *	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

LUS LUES MOINS LUES			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)
⑦				⑧	⑨	⑩	
				19 %	15 % ou 12.8 %	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 19 de la colonne ⑨)							
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne ⑩)			(A)	(B)	(C)		
CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % (⑪)				(ventilation par taux)			

* 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.

Désignation de l'entreprise : CHEZ L COUSIN

Néant *

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
- ② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12.8 % ② .	
Gains nets retirés de la cession de titres 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 *	

I SUIVI DES MOINS-VALUES EN ENTREPRISES SOUMISES A LONG TERME

Origine	Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
①	②	③	④
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

II SUIVI DES MOINS-VALUES LONG TERME EN ENTREPRISES SOUMISES A LONG TERME SOCIÉTÉS

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : <u>CHEZ L COUSIN</u>	Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
--	---

I					
S I U I O N U C O M M E E C L E N E I S E M E N T E L S E S C I L E O U L E E C I C E N					
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				
TOTAL (lignes 1 et 2)	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			
TOTAL (lignes 4 et 5)	6				
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7				

II				
S E S C I L E S O I S I O N S O U L U C U I O N E S C O U S				
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice
①	②	donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	⑤

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

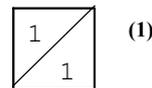
N° 2059-E 2023

16

Désignation de l'entreprise : CHEZ L COUSIN				Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/01/2023		et clos le : 31/10/2023		Durée en nombre de mois	
				1	0
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectif moyen du personnel * :				YP	7
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	297 090
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				OT	
TOTAL 1				OX	297 090
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OH	50
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				OE	
Subventions d'exploitation reçues				OF	788
Variation positive des stocks				OD	8 843
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				OI	4 777
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				XT	
TOTAL 2				OM	14 458
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)					
Achats				ON	160 678
Variation négative des stocks				OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				OR	33 393
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 quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OW	1 432
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 ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OY	
TOTAL 3				OJ	195 503
IV- Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	
				OG	116 045
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).				SA	116 045
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE					
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE					
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case				EV	x
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	356 508	Effectifs au sens de la CVAE *	
		EY		7	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX	
Période de référence		GY	01/01/2023	GZ	31/12/2023
Date de cessation				HR	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

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

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 0 2 0 2 3

N° SIRET 9 4 8 3 9 7 2 8 6 0 0 0 1 4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE CHEZ L COUSIN

ADRESSE (voie) 2 RUE DE LA BREDE PLACE TAOU LADE

CODE POSTAL 33930 VILLE VENDAYS MONTALIVET

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	300
---	----	---	--	----	-----

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	2	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	2 700
---	----	---	--	----	-------

I CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique EURL Dénomination AUBERGE QUEBECOISE

N° SIREN (si société établie en France) 520554338 % de détention 10.00 Nb de parts ou actions 300

Adresse : N° 93 Voie Rue Eugène Jacquet

Code postal 33000 Commune BORDEAUX Pays FR

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 patronymique DORION Prénom(s) MARC

Nom marital % de détention 50.00 Nb de parts ou actions 1 500

Naissance : Date 120366 N° Département 99 Commune OTTAWA Pays CA

Adresse : N° 32 Voie ROUTE DU LISEY

Code postal 33590 Commune VENSAC Pays FR

Titre (2) MME Nom patronymique DELAHAYE Prénom(s) GRISELDE

Nom marital % de détention 40.00 Nb de parts ou actions 1 200

Naissance : Date 080170 N° Département Commune MONTREAL Pays CA

Adresse : N° 32 Voie ROUTE DU LISEY

Code postal 33590 Commune VENSAC Pays FR

(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 numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

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

1/1 grid box

(1)

Néant [X] *

N° de dépôt

[]

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 0 2 0 2 3

N° SIRET 9 4 8 3 9 7 2 8 6 0 0 0 1 4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE CHEZ L COUSIN

ADRESSE (voie) 2 RUE DE LA BREDE PLACE TAULADE

CODE POSTAL 33930 VILLE VENDAYS MONTALIVET

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention []

Adresse : N° [] Voie []

Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention []

Adresse : N° [] Voie []

Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention []

Adresse : N° [] Voie []

Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention []

Adresse : N° [] Voie []

Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention []

Adresse : N° [] Voie []

Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention []

Adresse : N° [] Voie []

Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention []

Adresse : N° [] Voie []

Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention []

Adresse : N° [] Voie []

Code postal [] Commune [] Pays []

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter 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.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

CHEZ L COUSIN
2 RUE DE LA BREDE
PLACE TAOU LADE
33930 VENDAYS MONTALIVET



DOSSIER DE GESTION

CABINET SUSSAN ET ASSOCIES
18 CHEMIN DE LA BRIQUETERIE

33610 CANEJAN

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/10/2023 10	CA	12	CA	Euros	%
Ventes marchandises + Production	297 090	100.00			297 090	
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	297 090	100.00			297 090	
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	297 090	100.00			297 090	
- Matières premières, approvisionnements consommés	131 329	44.21			131 329	
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	165 761	55.79			165 761	
Marge brute globale	165 761	55.79			165 761	
- Autres achats + charges externes	82 319	27.71			82 319	
Valeur ajoutée	83 442	28.09			83 442	
+ Subventions d'exploitation	788	0.27			788	
- Impôts, taxes et versements assimilés	10 207	3.44			10 207	
- Salaires du personnel	138 744	46.70			138 744	
- Charges sociales du personnel	37 894	12.76			37 894	
Excédent brut d'exploitation	102 615-	34.54-			102 615-	
+ Autres produits de gestion courante	50	0.02			50	
- Autres charges de gestion courante	1 432	0.48			1 432	
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	4 777	1.61			4 777	
- Dotations aux amortissements	4 904	1.65			4 904	
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	104 124-	35.05-			104 124-	
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	8 398	2.83			8 398	
Résultat courant	112 523-	37.87-			112 523-	
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	112 523-	37.87-			112 523-	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/10/2023 10	% CA	Exercice N-1 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	297 090	100.00			297 090	
PRODUCTION VENDUE	297 090	100.00			297 090	
70110000 VENTES RESTAURANT 5.5%	6 813	2.29			6 813	
70111000 VENTES RESTAURANT 10%	197 233	66.39			197 233	
70120500 VENTES BAR 20%	73 002	24.57			73 002	
70121000 VENTES BAR 5.5%	7	0.00			7	
70121500 VENTES BAR 10%	19 327	6.51			19 327	
70131000 VENTES VIN 20%	648	0.22			648	
70880100 PDTS ACTIVITES ANNEX. AUTOLIQ.	61	0.02			61	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	297 090	100.00			297 090	
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	131 329	44.21			131 329	
60110000 ACHATS RESTAURANT 5.5%	88 345	29.74			88 345	
60110500 ACHATS RESTAURANT 20%	61	0.02			61	
60120500 ACHATS BAR 20%	28 138	9.47			28 138	
60121000 ACHATS BAR 5.5%	9 518	3.20			9 518	
60130500 ACHATS VIN 20%	8 394	2.83			8 394	
60140000 ACHATS DIVERS	5 115	1.72			5 115	
60260000 ACHATS D'EMBALLAGES	601	0.20			601	
60310000 VAR.STOCKS MAT.1ERE,FOURN	8 843-	2.98-			8 843-	
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	165 761	55.79			165 761	
MARGE BRUTE GLOBALE	165 761	55.79			165 761	
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	82 319	27.71			82 319	
60611000 ELECTRICITE	7 834	2.64			7 834	
60612000 EAU	616	0.21			616	
60630000 FOURN. ENTRETIEN	1 399	0.47			1 399	
60631000 PETIT EQUIPEMENT	3 773	1.27			3 773	
60631100 FOURN. DIVERSES REST.	5 993	2.02			5 993	
60640000 FOURN. ADMINISTRATIVES	891	0.30			891	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	25 000	8.41			25 000	
61351000 LOCATION TPE	752	0.25			752	
61352000 LOCATION CAISSE STAR VISION	960	0.32			960	
61353000 LOCATION PACK TPV	1 615	0.54			1 615	
61354000 LOCATION CLOUD	93	0.03			93	
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	1 671	0.56			1 671	
61551000 ENTRETIEN MATERIEL	3 208	1.08			3 208	
61601000 ASSURANCE GAN MONTALIVET	2 593	0.87			2 593	
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	14	0.00			14	
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	3 600	1.21			3 600	
62261000 HONORAIRES JURIDIQUES	350	0.12			350	
62262000 HONORAIRES SOCIAUX	2 462	0.83			2 462	
62263000 HONORAIRES AVOCATS	9 000	3.03			9 000	
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	869	0.29			869	
62280000 HONORAIRES DIVERS	2 500	0.84			2 500	
62300000 PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	402	0.14			402	
62380000 DIVERS DONS ET POURBOIRES	45	0.02			45	
62410000 TRANSP. S/ACHATS	1 142	0.38			1 142	
62570000 RECEPTIONS	1 026	0.35			1 026	
62600000 FRAIS POSTAUX	22	0.01			22	
62630000 INTERNET	767	0.26			767	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/10/2023 10	% CA	Exercice N-1 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
62700000 FRAIS NATIXIS	7	0.00			7	
62730000 FRAIS CB	1 359	0.46			1 359	
62740000 FRAIS CV SANS TVA	231	0.08			231	
62741000 FRAIS TR	172	0.06			172	
62750000 SERVICES BANCAIRES	1 510	0.51			1 510	
62800000 ALARME AVS VISIO	433	0.15			433	
62820000 ABT TELEVISION	10	0.00			10	
VALEUR AJOUTEE	83 442	28.09			83 442	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	788	0.27			788	
74000000 SUBVENTIONS	788	0.27			788	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	10 207	3.44			10 207	
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	921	0.31			921	
63330000 PART.FORM.CONTINUE	758	0.26			758	
63580000 AUTRES TAXES	8 528	2.87			8 528	
SALAIRES DU PERSONNEL	138 744	46.70			138 744	
64100000 REMUNERATION BRUTES	135 412	45.58			135 412	
64120000 CONGES PAYES	3 333	1.12			3 333	
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	37 894	12.76			37 894	
64510000 URSSAF	29 722	10.00			29 722	
64521000 COTISATION PREVOYANCE	580	0.20			580	
64532000 COTISATIONS RETRAITE	6 604	2.22			6 604	
64580000 CHARGES S/CONGES PAYES	940	0.32			940	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL-PHARMACIE	48	0.02			48	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	102 615-	34.54-			102 615-	
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	50	0.02			50	
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	50	0.02			50	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 432	0.48			1 432	
65100000 REDEVANCE-DROITS AUTEUR	1 200	0.40			1 200	
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	232	0.08			232	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	4 777	1.61			4 777	
79110000 AVANTAGE EN NATURE	4 777	1.61			4 777	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	4 904	1.65			4 904	
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	4 904	1.65			4 904	
RESULTAT D'EXPLOITATION	104 124-	35.05-			104 124-	
CHARGES FINANCIERES	8 398	2.83			8 398	
66116000 CHARGES D'INTERETS	7 144	2.40			7 144	
66150000 INTERETS DES COMPTES COURANTS	1 254	0.42			1 254	

