

SARL CARROSSERIE POUPENEY

**19 Rue Emile Zola
60290 RANTIGNY**



COMPTES ANNUELS

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

FIDUCIAIRE CONSEIL

Parc ALATA - 9 Avenue des Noisetiers - 60100 CREIL

Tél : 03 44 73 03 21

E-mail : fiduciaireconseil@fiduciaireconseil.fr

Site internet : www.fiduciaireconseil.fr

SAS au capital de 40 000€ inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables
et à la Compagnie des Commissaires aux Comptes d'Amiens. APE 6920 Z
RCS et Siret : 383 490 620 00028 - TVA Intracommunautaire : FR 74383490620

SOMMAIRE

ETATS COMPTABLES	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	6
Compte de résultat synthétique	7
Compte de résultat synthétique (suite)	8
DETAIL DES COMPTES	9
Bilan Actif Détaillé	10
Bilan Passif Détaillé	12
Compte résultat détaillé	14
GESTION	17
Soldes Intermédiaires de Gestion	18
ANNEXES DES COMPTES ANNUELS	19
ETATS FISCAUX	22

ETATS COMPTABLES

COMPTES ANNUELS

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

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au 31/12/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 902.00	856.61	2 045.39	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	61 762.40	31 355.56	30 406.84	38 242.99
Autres immobilisations corporelles	104 712.33	58 149.79	46 562.54	21 798.03
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 100.00		9 100.00	10 800.00
TOTAL (I)	178 476.73	90 361.96	88 114.77	70 841.02
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	2 720.70		2 720.70	2 955.98
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 527.00		2 527.00	2 277.00
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	10 360.61		10 360.61	13 309.26
Clients douteux, litigieux (3)	32 401.78	27 001.48	5 400.30	538.42
Clients Factures à établir (3)	20 222.67		20 222.67	87 938.89
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	1 924.22		1 924.22	1 650.70
Autres créances (3)	90.56		90.56	
Débiteurs divers (3)				
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	10 813.51		10 813.51	8 163.13
Charges constatées d'avance (3)	529.00		529.00	2 054.00
TOTAL (II)	81 590.05	27 001.48	54 588.57	118 887.38
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	260 066.78	117 363.44	142 703.34	189 728.40
(1) Dont droit au bail				

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au 31/12/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
(2) Dont à moins d'un an (brut) (3) Dont à plus d'un an (brut)				

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 3 000.00)	3 000.00	3 000.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	300.00	300.00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	34 596.28	21 537.79
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-13 600.83	13 058.49
SITUATION NETTE	24 295.45	37 896.28
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	24 295.45	37 896.28
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	63 028.42	35 621.44
Emprunts et dettes financières diverses (3)	17.91	23 179.27
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	25 737.71	51 800.20
Fournisseurs, factures non parvenues	7 043.87	4 000.00
Dettes fiscales et sociales	21 763.98	28 415.90
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	816.00	8 815.31
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	118 407.89	151 832.12
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	142 703.34	189 728.40
(1) Dont à plus d'un an (1) Dont à moins d'un an (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) Dont emprunts participatifs	118 407.89	151 832.12

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises		10 992	-10 992	-100
<i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services)	350 976	324 843	26 133	8
<i>dont à l'exportation :</i>				
Montant net du chiffre d'affaires	350 976	335 834	15 141	5
Production stockée		-2 650	2 650	100
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation		3 333	-3 333	-100
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	16 000	255	15 745	
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	366 976	336 772	30 203	9
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	250		250	
Variation de stocks	-250		-250	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	70 431	77 098	-6 667	-9
Variation de stocks	235	244	-9	-4
Autres achats et charges externes	192 743	163 184	29 559	18
Impôts, taxes et versements assimilés	3 767	2 472	1 295	52
Salaires et traitements	45 445	45 563	-118	-2
Charges sociales	19 393	19 872	-480	-2
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	22 190	20 437	1 753	9
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	24 309	2 692	21 617	803
Dotations aux provisions				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	378 513	331 563	46 951	14
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-11 538	5 210	-16 747	-321
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 396	568	827	146
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1 396	568	827	146
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-1 396	-568	-827	-146
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-12 934	4 641	-17 575	-379
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	18	1 533	-1 515	-99
Sur opérations en capital		12 521	-12 521	-100
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	18	14 054	-14 036	-100
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	685	3 331	-2 646	-79
Sur opérations en capital		2 306	-2 306	-100
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	685	5 636	-4 951	-88
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-667	8 417	-9 085	-108
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	366 993	350 826	16 167	5
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	380 594	337 768	42 827	13
Bénéfice ou Perte	-13 601	13 058	-26 659	-204
(3) Dont produits concernant les entités liées (4) Dont intérêts concernant les entités liées				

DETAIL DES COMPTES

COMPTES ANNUELS

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

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	2 045.39		2 045.39	
20500000 CONCES.BREV.LIC.MARQ	2 902.00	375.00	2 527.00	673.87
28050000 AMORT CONCE.BREV.LIC	-856.61	-375.00	-481.61	-128.43
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel et outillages indus.	30 406.84	38 242.99	-7 836.15	-20.49
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	61 762.40	60 775.45	986.95	1.62
28154000 AMORT MAT INDUSTRIEL	-31 355.56	-22 532.46	-8 823.10	-39.16
Autres immobilisations corporelles	46 562.54	21 798.03	24 764.51	113.61
21810000 INSTALLATIONS GENERALES	32 280.99	32 280.99		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	69 590.65	34 090.64	35 500.01	104.13
21830000 MAT BUREAUX INFORMATIQUE	1 640.69	690.79	949.90	137.51
21850000 CHEPTEL	1 200.00		1 200.00	
28181000 AMOR INST.GLE.AGT.AM	-24 658.30	-21 355.57	-3 302.73	-15.47
28182000 AMORT MAT TRANSPORT	-32 661.39	-23 221.87	-9 439.52	-40.65
28183000 AMORT MAT BUR INFORM	-693.43	-686.95	-6.48	-0.94
28185000 AMORTISS. CHEPTEL	-136.67		-136.67	
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières	9 100.00	10 800.00	-1 700.00	-15.74
27500000 DEPOT CAUTIONNEMENTS VERSES	9 100.00	10 800.00	-1 700.00	-15.74
TOTAL (I)	88 114.77	70 841.02	17 273.75	24.38
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	2 720.70	2 955.98	-235.28	-7.96
31100000 STOCKS MATIERES PREMIERES	2 720.70	2 955.98	-235.28	-7.96
Marchandises	2 527.00	2 277.00	250.00	10.98
37021000 STOCK VO	2 527.00	2 277.00	250.00	10.98
Créances (3)				
Clients (3)	10 360.61	13 309.26	-2 948.65	-22.15
Clients douteux, litigieux (3)	32 401.78	3 230.53	29 171.25	902.99
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	32 401.78	3 230.53	29 171.25	902.99
Provisions pour dépréciations des clients	-27 001.48	-2 692.11	-24 309.37	-902.99
49100000 DEPRECIATION COMPTES CLIENT	-27 001.48	-2 692.11	-24 309.37	-902.99
Clients Factures à établir (3)	20 222.67	87 938.89	-67 716.22	-77.00
Créances fiscales et sociales (3)	1 924.22	1 650.70	273.52	16.57
43870000 ORG.SOC. PRODUITS A RECEV	187.30	187.30		
44562000 TVA S/IMMOBILISATION	189.98		189.98	
44566100 TVA SUR BIENS ET SERVICES	268.91	805.13	-536.22	-66.60
44567000 CREDIT TVA A REPORTER	17.00		17.00	
44583000 TVA A REGULARISER ACTIF	1 261.03	658.27	602.76	91.57
Autres créances (3)	90.56		90.56	

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Débiteurs divers (3)				
Disponibilités	10 813.51	8 163.13	2 650.38	32.47
51200000 BANQUE 1	7 688.81	6 432.48	1 256.33	19.53
53000000 CAISSE	3 124.70	1 730.65	1 394.05	80.55
Charges constatées d'avance (3)	529.00	2 054.00	-1 525.00	-74.25
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	529.00	2 054.00	-1 525.00	-74.25
TOTAL (II)	54 588.57	118 887.38	-64 298.81	-54.08
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	142 703.34	189 728.40	-47 025.06	-24.79

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 3 000.00)	3 000.00	3 000.00		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERS	3 000.00	3 000.00		
Réserves				
Réserve légale	300.00	300.00		
10610000 RESERVE LEGALE	300.00	300.00		
Autres réserves	34 596.28	21 537.79	13 058.49	60.63
10680000 AUTRES RESERVES	34 596.28	21 537.79	13 058.49	60.63
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-13 600.83	13 058.49	-26 659.32	-204.15
SITUATION NETTE	24 295.45	37 896.28	-13 600.83	-35.89
TOTAL (I)	24 295.45	37 896.28	-13 600.83	-35.89
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
TOTAL (II)				
DETTES (1)				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	63 028.42	35 621.44	27 406.98	76.94
16400000 EMPRUNTS ETABLISSEMENTS CRÉDIT	19 408.85	29 802.21	-10 393.36	-34.87
16410000 EMPRUNT ETAB DE CREDIT	39 636.58		39 636.58	
16420000 PRET 9300	3 928.77	5 787.12	-1 858.35	-32.11
16884000 INT.COURUS/EMP.ETABL.CREDIT	54.22	32.11	22.11	68.86
Emprunts et dettes financières diverses (3)	17.91	23 179.27	-23 161.36	-99.92
45510000 ASSOCIE CPTC COURANT	17.91	23 179.27	-23 161.36	-99.92
Fournisseurs	25 737.71	51 800.20	-26 062.49	-50.31
Fournisseurs, factures non parvenues	7 043.87	4 000.00	3 043.87	76.10
Dettes fiscales et sociales	21 763.98	28 415.90	-6 651.92	-23.41
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	3 160.68	1 783.88	1 376.80	77.18
42820000 DETTES POUR CONGES PAYES	503.79	517.17	-13.38	-2.59
43100000 U.R.S.S.A.F	1 611.69	704.27	907.42	128.85
43721000 RETRAITE / PREV. NON CADRE	818.26	643.88	174.38	27.08
43722000 PREVOYANCE	500.53		500.53	
43820000 CHARGES SOC / CONGES PAYES	126.55	119.23	7.32	6.14
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	212.97	188.30	24.67	13.10
43861000 CHARGES SOCIALES TNS	103.00	2 581.20	-2 478.20	-96.01
44551000 TVA A DECAISSER	4 216.00	2 396.30	1 819.70	75.94
44571200 TVA COLLECTEE 20%	7 127.07	2 051.47	5 075.60	247.41
44584000 TVA A REGUL PASSIF	3 370.44	17 418.20	-14 047.76	-80.65
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	13.00	12.00	1.00	8.33
Autres dettes	816.00	4 584.32	-3 768.32	-82.20
41980000 RRR A ACCORDER /AVOIRS A ETABL		3 768.32	-3 768.32	-100.00
46700000 AUT CPTS DEBIT/CREDIT DIVERS	816.00	816.00		
Clients créditeurs		4 230.99	-4 230.99	-100.00
TOTAL (III)	118 407.89	151 832.12	-33 424.23	-22.01
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	142 703.34	189 728.40	-47 025.06	-24.79

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
(1) Dont à moins d'un an	118 407.89	151 832.12		

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises		10 991.67	-10 991.67	-100.00
70711100 MARGE/VENTES MATERIEL OCC.		10 991.67	-10 991.67	-100.00
Production vendue (biens et services)	350 975.59	324 842.57	26 133.02	8.04
70612000 PRESTATIONS 20 %	223 066.25	183 644.04	39 422.21	21.47
70802000 LOCATIONS VEHICULES 20 %	127 909.34	141 198.53	-13 289.19	-9.41
Montant net du chiffre d'affaires	350 975.59	335 834.24	15 141.35	4.51
Production stockée		-2 650.00	2 650.00	100.00
71335000 VAR EN COURS TRX EN COURS		-2 650.00	2 650.00	100.00
Subventions d'exploitation		3 333.28	-3 333.28	-100.00
74000000 SUBVENTION EXPLOITATION		3 333.28	-3 333.28	-100.00
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	16 000.00	254.80	15 745.20	
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	16 000.00		16 000.00	
79164000 TRANSF. CH. LIEES AU PERSONNEL		254.80	-254.80	-100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	366 975.59	336 772.32	30 203.27	8.97
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	250.00		250.00	
60702100 ACHAT VO TTC	250.00		250.00	
Variation de stocks	-250.00		-250.00	
60372100 VAR. STOCK VO	-250.00		-250.00	
Achats de matières premières et autres approvis.	70 430.54	77 098.02	-6 667.48	-8.65
60110000 ACHAT PIECES OCC. SANS TVA	1 600.00		1 600.00	
60112000 ACHAT PEINTURES 20 %	3 438.79	2 855.02	583.77	20.45
60122000 ACHAT PIECES 20 %	62 567.50	72 929.38	-10 361.88	-14.21
60220000 ACHATS FOURN. CONSOMMABLES	2 824.25	1 313.62	1 510.63	115.00
Variation de stocks	235.28	244.02	-8.74	-3.58
60311000 VAR.STOCK MAT.PREM.	235.28	244.02	-8.74	-3.58
Autres achats et charges externes	192 743.30	163 184.41	29 558.89	18.11
60500000 SOUS TRAITANCE DE PRODUCTION	2 057.58	1 791.27	266.31	14.87
60630000 FOUR PT EQUIP. OUTILLAGE	2 348.85	5 395.90	-3 047.05	-56.47
60640000 FOURN. ADMINISTRATIVES BUREAUX	1 146.93	550.00	596.93	108.53
60660000 CARBURANT	2 311.07	1 935.95	375.12	19.38
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	8 925.14	6 458.83	2 466.31	38.19
61350000 LOCATIONS PHOTOCOPIEUR	117.60	63.80	53.80	84.33
61350100 LOCATIONS TPE	352.50	342.90	9.60	2.80
61350200 LOCATIONS 5 ENSEIGNES CARGO	3 588.00	3 588.00		
61350300 LOCATIONS CENTRALE TEL	1 020.00	1 020.00		
61350400 LOCATION SYSTEME ALARME	414.00	414.00		
61352000 LOCAT.MATERIEL CARGO	114 380.26	92 950.06	21 430.20	23.06
61352010 LOCAT.M LEASYS FQ-571-KR	3 728.52	3 728.52		
61352020 BNP SYSTÈME DÉTECTION ALARME	1 903.20	1 903.20		
61352030 FREE MOVE FW315EH-FW391EH	1 134.73	2 144.16	-1 009.43	-47.08
61352040 ALD FW497BH -FW506BH	1 811.52	1 811.52		
61352050 KIA GG-074-PR	3 443.28	2 124.02	1 319.26	62.11
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPRO.				

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
	7 631.28	9 934.57	-2 303.29	-23.18
61510000 SURVEILLANCE	78.00		78.00	
61520000 ENTRETIEN REPAR.S/BIENS IMMOB.	3 300.75	4 118.91	-818.16	-19.86
61551000 ENTRET REPAR. OUTILLAGE	411.57	247.23	164.34	66.47
61552000 ENTRET REPAR. DES VEHICULES	9 997.79	784.68	9 213.11	
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUE	6 663.61	6 044.98	618.63	10.23
61620000 ASSURANCE MATERIEL	115.80		115.80	
61640000 ASSURANCE SUR FINANCEMENT	84.72	84.72		
61680000 AUTRES ASSURANCES	709.30	589.48	119.82	20.33
62220000 COMM.ET COURTAGES / VENTES	17.92		17.92	
62260000 HONORAIRES	3 968.90	5 203.39	-1 234.49	-23.72
62270000 FRAIS ACTES CONTENTIEUX	252.61	78.34	174.27	222.45
62310000 PUBLICITE ANNONCES	470.00	298.15	171.85	57.64
62340000 CADEAUX CLIENTELE	351.79	185.45	166.34	89.70
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS 1	366.85	337.73	29.12	8.62
62570000 RECEPTIONS	1 328.89	1 081.89	247.00	22.83
62610000 FRAIS AFFRANCHISSEMENT		21.60	-21.60	-100.00
62620000 TELEPHONE FIXE 1	2 231.19	2 182.48	48.71	2.23
62640000 SITE INTERNET		616.00	-616.00	-100.00
62640001 LOGICIEL	4 581.18	3 627.00	954.18	26.31
62700000 SERVICES BANCAIRES	1 130.46	792.71	337.75	42.61
62710000 FRAIS S/CARTES BLEUES	223.51	141.97	81.54	57.43
62750000 FRAIS GESTION DES COMPTES 1	138.00	585.00	-447.00	-76.41
62810000 COTISATIONS	6.00	6.00		
Impôts, taxes et versements assimilés	3 767.44	2 472.04	1 295.40	52.40
63330000 FORMATION PROFESS. CONTINUE	1 063.11	317.21	745.90	235.14
63350000 TAXE APPRENTISSAGE	165.88	75.64	90.24	119.30
63511000 CET (CFE+CVAE)	1 556.00	1 501.00	55.00	3.66
63540000 DROIT ENREGIST TIMBRES	751.24	313.19	438.05	139.87
63780000 TAXES DIVERSES	231.21	265.00	-33.79	-12.75
Salaires et traitements	45 444.67	45 562.84	-118.17	-0.26
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	30 858.05	35 298.11	-4 440.06	-12.58
64115000 REMUNERATION GERANT MAJORIT.	14 600.00	14 400.00	200.00	1.39
64120000 VARIATION PROV CONGES PAYES	-13.38	-4 135.27	4 121.89	99.68
Charges sociales	19 392.59	19 872.11	-479.52	-2.41
64500000 PROV CS/CP	7.32	-974.90	982.22	100.75
64510000 COTISATION URSSAF	5 290.02	5 492.83	-202.81	-3.69
64531000 COT.RETRAITE / PREV NON CADRE	1 835.78	2 211.45	-375.67	-16.99
64560000 COTISATION AUX MUTUELLES	300.34	54.00	246.34	456.19
64600000 COTISATIONS PERSON.EXPLOITANT	6 870.00	8 435.00	-1 565.00	-18.55
64640000 ALLIANZ MUTUELLE	575.46	516.44	59.02	11.43
64640100 ALLIANZ PER RETRAITE	1 392.00	1 301.52	90.48	6.95
64640300 ALLIANZ PREVOYANCE	1 125.96	1 023.72	102.24	9.99
64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE	435.00	100.00	335.00	335.00
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 560.71	1 562.05	-1.34	-0.09
64810000 AUTRES FORMATION VOLONTAIRE		150.00	-150.00	-100.00
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	22 190.11	20 437.15	1 752.96	8.58
68110000 DOT AMORT S/IMMOBILISATION	22 190.11	20 437.15	1 752.96	8.58
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	24 309.37	2 692.11	21 617.26	802.99
68174000 CREANCES	24 309.37	2 692.11	21 617.26	802.99

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	378 513.30	331 562.70	46 950.60	14.16
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-11 537.71	5 209.62	-16 747.33	-321.47
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	1 395.83	568.41	827.42	145.57
66110000 INTERET EMPRUNTS / DETTES	1 387.82	513.81	874.01	170.10
66160000 INTERETS BANCAIRES	8.01	54.60	-46.59	-85.33
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1 395.83	568.41	827.42	145.57
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-1 395.83	-568.41	-827.42	-145.57
RÉSULTAT COURANT Taxt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-12 933.54	4 641.21	-17 574.75	-378.67
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	17.86	1 532.93	-1 515.07	-98.83
77180000 AUTRES PROD EXCEP S/OP GESTION	17.86	1 532.93	-1 515.07	-98.83
Sur opérations en capital		12 520.83	-12 520.83	-100.00
77520000 PROD CESS ELE ACT IMMO CORP		12 520.83	-12 520.83	-100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	17.86	14 053.76	-14 035.90	-99.87
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	685.15	3 330.76	-2 645.61	-79.43
67120000 AMENDES ET PENALITES	639.60	159.00	480.60	302.26
67180000 AUTRES CHARGES EXCEP.OP GEST	45.55	3 171.76	-3 126.21	-98.56
Sur opérations en capital		2 305.72	-2 305.72	-100.00
67520000 VAL.ELEM.CEDES IMMO.CORP.		2 305.72	-2 305.72	-100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	685.15	5 636.48	-4 951.33	-87.84
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-667.29	8 417.28	-9 084.57	-107.93
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	366 993.45	350 826.08	16 167.37	4.61
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	380 594.28	337 767.59	42 826.69	12.68
Bénéfice ou Perte	-13 600.83	13 058.49	-26 659.32	-204.15

GESTION

COMPTES ANNUELS

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

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	350 976	100	335 834	100	15 141	5
Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises vendues			10 992	100	-10 992	-100
MARGE COMMERCIALE			10 992	100	-10 992	-100
Production vendue (biens et services) *	350 976	100	324 843	101	26 133	8
+ / - Production stockée *			-2 650	-1	2 650	100
+ Production immobilisée *						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	350 976	100	322 193	100	28 783	9
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	350 976	100	333 184	100	17 791	5
- Matières premières *	70 666	20	77 342	24	-6 676	-9
- Sous-traitance (directe) *	2 058	1	1 791	1	266	15
MARGE DE PRODUCTION *	278 252	79	243 059	75	35 193	14
MARGE BRUTE TOTALE	278 252	79	254 051	76	24 201	10
- Autres achats	5 807	2	7 882	2	-2 075	-26
- Charges externes	184 879	53	153 511	46	31 368	20
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	87 566	25	92 658	28	-5 091	-5
Subventions d'exploitation			3 333	1	-3 333	-100
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 767	1	2 472	1	1 295	52
- Salaires et traitements	45 445	13	45 563	14	-118	
- Charges sociales	9 429	3	8 595	3	834	10
- Cotisations de l'exploitant	9 963	3	11 277	3	-1 313	-12
Total	-68 605	-20	-64 574	-19	-4 031	-6
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	18 962	5	28 084	8	-9 122	-32
Reprises sur dépréciations, provisions, amortis						
+ Transferts de charges d'exploitation	16 000	5	255		15 745	
+ Autres produits d'exploitation						
- Dotations amortissements et dépréciations	46 499	13	23 129	7	23 370	101
- Autres charges d'exploitation						
Total	-30 499	-9	-22 874	-7	-7 625	-33
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-11 538	-3	5 210	2	-16 747	-321
Opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	1 396		568		827	146
Total	-1 396		-568		-827	-146
RÉSULTAT COURANT	-12 934	-4	4 641	1	-17 575	-379
+ Produits exceptionnels (1)	18		14 054	4	-14 036	-100
- Charges exceptionnelles (2)	685		5 636	2	-4 951	-88
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total	-667		8 417	3	-9 085	-108
RÉSULTAT EXERCICE	-13 601	-4	13 058	4	-26 659	-204
(1) dont produits cessions éléments cédés			12 521		-12 521	-100
(2) dont valeurs comptables éléments cédés			2 306		-2 306	-100
* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice						

**ANNEXES DES COMPTES
ANNUELS**

COMPTES ANNUELS

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

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES			NA
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			NA
ETAT DES AMORTISSEMENTS			NA
ETAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ACTIF CIRCULANT - ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF			NA

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 142 703.34 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -13 600.83 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Mr POUPENEY a consenti un abandon de compte courant pour une valeur de 16 000€ au 31 décembre 2023.

Cette remise de dette est soumise à condition résolutoire à bonne fortune du débiteur.

L'abandon consenti a été enregistré en produit exceptionnel.

ETATS FISCAUX

COMPTES ANNUELS

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

 RÉPUBLIQUE FRANÇAISE Liberté Égalité Fraternité		Formulaire à déposer en double exemplaire		IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS		N° 2065 - SD 2024  N° 11084* 25 Formulaire obligatoire (art.223 du Code général des impôts)							
Exercice ouvert le		01/01/23		et clos le		31/12/23		Régime simplifié d'imposition		X			
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe								Régime réel normal					
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre													
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209- 0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case													
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE													
Désignation de la société :						Adresse du siège social :							
SARL CARROSSERIE POUPENEY 19 Rue Emile Zola 60290 RANTIGNY													
SIRET 7 9 5 0 8 1 2 2 3 0 0 0 1 3						Mél : carrosserie-poupeney@orange.fr							
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° d'identification de la société mère :													
						SIRET							
B ACTIVITE													
Activités exercées						Entretien et rép. de véhicules						Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)													
1 Résultat fiscal						Bénéfice imposable au taux normal		Déficit		12 961			
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 %		PV exonérées (art. 238 quinquies)					
Autres PV imposables à 19 %						PV à long terme imposables à 0 %							
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations													
Entreprise nouvelle, art. 44 <i>sexies</i>						Jeunes entreprises innovantes, art. 44 <i>sexies-0 A</i>		Zone de revitalisation rurale, art. 44 <i>quindecies</i>					
Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 <i>septies</i>						Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 <i>quaterdecies</i>		Zone de restructuration de la défense, art. 44 <i>terdecies</i>					
Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 <i>duodecies</i>						Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 <i>sexdecies</i>		Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art . 44 <i>octies A</i>					
Zone de développement prioritaire, art.44 <i>septdecies</i>								Autres dispositifs					
Société d'investissement immobilier cotée						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 <i>quater W</i> du CGI (cocher la case)													
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)													
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts													
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité teritoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.													
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)													
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %													
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)													
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %													
G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulairee n°2065-SD)													
1- Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre													
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 / Adresse		0					
						N°							
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 du CGI), cocher la case ci-contre													
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe						Nom / Adresse							
						N°							
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 la désignation, l'Etat de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays						Nom / Adresse		État de résidence					
						N°							
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE													
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?						OUI		X		NON			
						Si oui, indication du logiciel utilisé		ISACOMPTA CONNECT					

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :										Nom et adresse du conseil :									
SAS FIDUCIAIRE CONSEIL 9 Avenue des Noisetiers Parc Alata 60100 CREIL																			
Tél : 0344730321										Tél :									
OGA/OMGA				Viseur conventionné				(Cocher la case correspondante)		Identité du déclarant :									
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :										Date : 17/05/24 Lieu : LIANCOURT									
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné										GERANT									
										Qualité et nom du signataire : POUPENEY									
Examen de conformité fiscale (ECF)										Signature									
prestataire :																			

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065 - SD

I	RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS									
Montant global brut des distributions (1)		payées par la société elle-même		a	payées par un établissement chargé du service des titres		b			
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) (2)								c		
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées								d		
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)								e		
								f		
								g		
								h		
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)								i		
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI								j		
Montant des revenus répartis (5)								Total (a à h)		
J	REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) : * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants			Pour les SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.						
			Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :					
					à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6		
1			2	3	4	5	6	7	8	
POUPENEY POUPENEY PHILIPPE CAVE DES ETALONS BATIMENT F APPARTEMENT N°13 4			3	2023	14 600					
K	DIVERS									
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)										
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)										
L	CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION									
REMUNERATIONS					MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 0 %, 15 % ou 19%					
						0%	15%	19%		
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)			30 858	MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice						
				MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice						
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)				MVLT réalisée au cours de l'exercice						
				MVLT restant à reporter						
M	CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)									
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice										
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice										

Désignation de l'entreprise		SARL CARROSSERIE POUPENEY										Néant ☐ *					
Adresse de l'entreprise		19 Rue Emile Zola 60290 RANTIGNY															
SIRET		7 9 5 0 8 1 2 2 3 0 0 0 1 3															
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12										Durée de l'exercice précédent * 12					
												Exercice N clos le					
												3 1 1 2 2 0 2 3					
ACTIF												Brut		Amortissements-Provisions		Net	
												1		2		3	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilitisations incorporelles {	Fonds commercial *	010		012												
		Autres *	014	2 902	016	857								2 045			
		Immobilitisations corporelles *	028	166 475	030	89 505								76 969			
		Immobilitisations financières * (1)	040	9 100	042									9 100			
		Total I (5)	044	178 477	048	90 362								88 115			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	2 721	052								2 721				
		Marchandises *	060	2 527	062								2 527				
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066													
	Créances {	Clients et comptes rattachés *	068	62 985	070	27 001							35 984				
		(2) {	Autres* (3)	072	2 015	074								2 015			
	Valeurs mobilières de placement	080		082													
	Disponibilités	084	10 814	086									10 814				
	Charges constatées d'avance *	092	529	094									529				
	Total II	096	81 590	098	27 001								54 589				
	Total général (I + II)	110	260 067	112	117 363								142 703				
PASSIF														Exercice N NET			
														1			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120											3 000				
	Ecart de réévaluation	124															
	Réserve légale	126											300				
	Réserves réglementées *	130															
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132											34 596				
	Report à nouveau	134															
	Résultat de l'exercice	136											-13 601				
	Subventions d'investissement	137															
	Provisions réglementées	140															
	Total I	142											24 295				
Provisions pour risques et charges														Total II			
														154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156											63 028				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164															
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166											32 782				
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169 169 14 714)	172											21 764				
	Comptes courants d'associés	173											18				
	Autres dettes	175											816				
	Produits constatés d'avance	174															
	Total III	176											118 408				
Total général (I + II + III)														180			
														142 703			
REVENUS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195												
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182								41 964				
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184												

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

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

Désignation de l'entreprise SARL CARROSSERIE POUPENEY

Néant ☐ *

A- RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR 018 ☐

Exercice N clos le

3 1 1 2 2 0 2 3

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *				209		210							
	Production vendue {	biens	dont export et livraisons intracommunautaires {		215		214							
		services *			217		218	350 976						
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)							222						
	Production immobilisée*							224						
	Subventions d'exploitation reçues							226						
	Autres produits							230	16 000					
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)							232	366 976					
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)							234	250					
	Variation de stocks (marchandises)*							236	-250					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)							238	70 431					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *							240	235					
	Autres charges externes* : (dont crédit-bail : - mobilier : - immobilier :.....)							242	192 743					
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont CFE et CVAE *					243	1 556	244	3 767					
	Rémunérations du personnel*							250	45 445					
	Charges sociales (cf. renvoi 380)							252	19 393					
	Dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI					255		254	22 190					
	Dotations aux provisions							256	24 309					
	Autres charges {	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *				259		262						
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles				260	6							
Total des charges d'exploitation (II)							264	378 513						
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							270	-11 538						
Produits financiers (III)			280		Charges financières (V)		294	1 396						
Produits exceptionnels (IV)							290	18						
Charges exceptionnelles (VI) {					dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		347	300	685					
					dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		348							
Impôt sur les bénéfices* (VII)							306							
2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) --- Charges (II + V + VI + VII)							310	-13 601						
B- RÉSULTAT FISCAL			Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2			312		314	13 601					
Rémunérations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*					316								
	Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles					318								
	Provisions non déductibles*					322								
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)					324								
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cpes-cts d'associés		247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248	640							
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option (				Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	249				251				
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998								
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999								
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime									997				
	Deductions	Entreprises nouvelles (44 sexies)					986				ZFU -TE (44. octies A)	987		342
Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)					981		JEI (44. sexies A)	989						
ZRD (44 terdecies)					127		ZRR (44. quindecies)	138						
Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodecies)					991		Investissements et souscriptions outre-mer	344						
ZFANG (44 quaterdecies)					345		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993						
BUD (44 sexdecies)					992									
Dont divers		Créance due au titre du report en arrière du déficit					346						350	
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)					655							
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)					643							
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)					645							
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)					647								
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)					648								
	Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (Art. 39 decies E)					641								
	Déductions exceptionnelles (Art. 39 decies F)					990								
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies G)					649									
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS							Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	352		354	12 961		
Déficit	Déficit de l'exercice reporté en arrière *					356								
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :									360				
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS							Bénéfice col.1	Déficit col.2	370		372	12 961		

*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

3 IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS VALUES - MOINS VALUES

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : SARL CARROSSERIE POUPENEY								Néant ☐ *	
I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
	ACTIF IMMOBILISÉ									Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406			
	Autres	410	375	412	2 527	414		416	2 902		
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426			
	Constructions	430		432		434		436			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	60 775	442	987	444		446	61 762		
	Installations générales agencements, aménagements divers	450	32 281	452		454		456	32 281		
	Matériel de transport	460	34 091	462	35 500	464		466	69 591		
	Autres immobilisations corporelles	470	691	472	2 150	474		476	2 841		
Immobilisations financières		480	10 800	482	800	484	2 500	486	9 100		
TOTAL		490	139 013	492	41 964	494	2 500	496	178 477		
II	AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
Fonds commercial		495		497		498		499			
Autres immobilisations incorporelles		500	375	502	482	504		506	857		
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516			
	Constructions	520		522		524		526			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	22 532	532	8 823	534		536	31 356		
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	21 356	542	3 303	544		546	24 658		
	Matériel de transport	550	23 222	552	9 440	554		556	32 661		
	Autres immobilisations corporelles	560	687	562	143	564		566	830		
TOTAL		570	68 172	572	22 190	574		576	90 362		
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS et 12,8 % pour les entreprises à l'IR (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)										
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé		1	2		3		4		5		
		6	7		8		9		10		
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values						
					Court terme *	Long terme					
						19 %	15 % ou 12,8 %	0 %			
	①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧			
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589			
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾				579	Régularisations	590	583	594	595		
TOTAL					596	585	597	599			

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2033 - NOT-SD.
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)			Désignation de l'entreprise : SARL CARROSSERIE POUPENEY						Néant ☐ *	
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES										
A NATURE DES PROVISIONS			Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires		600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %		601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées *		610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges			620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations		630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours		640		642		644		646	
	sur comptes clients		650	2 692	652	24 309	654		656	27 001
	Autres provisions pour dépréciation		660		662		664		666	
TOTAL			680	2 692	682	24 309	684		686	27 001
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)					
		Dotations		Reprises						
Fonds commercial	681		683							
Autres Immob. incorp	700		705							
Terrains	710		715							
Constructions	720		725							
Inst. techniques mat. et outillage	730		735							
Inst. générales agence-ments amén. div.	740		745							
Matériel de transport	750		755							
Autres immobilisations corporelles	760		765							
TOTAL		770		775	Total à reporter ligne 322 du tableau N° 2033-B-SD					780
II DÉFICITS REPORTABLES										
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				982	803					
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)		982 ter					
Déficits imputés				983						
Déficits reportables				984	803					
Déficits de l'exercice				860	12 961					
Total des déficits restant à reporter				870	13 764					
III DIVERS										
Primes et cotisations complémentaires facultatives			dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)			325	3 093		381	3 093
			dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			327				
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *			dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326	6 870		380	6 870
N° du centre de gestion agréé									388	
Montant de la TVA collectée									374	80 909
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)									378	49 993
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant									399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice									398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI									397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau n° 2033-D-SD déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033 - NOT-SD.
(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 : SARL CARROSSERIE POUPENY										Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01/01/2023 et clos le : 31/12/2023										Durée en nombre de mois 12	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS											
Effectif moyen du personnel * :										376	1
Dont apprentis										657	
Dont handicapés										651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale										861	1
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE											
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE											
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises										108	350 976
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés										118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante										119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges										105	
TOTAL 1										106	350 976
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée											
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)										115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation										143	
Subventions d'exploitation reçues										113	
Variation positive des stocks										111	250
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée										116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation										153	
TOTAL 2										144	250
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)											
Achats										121	78 545
Variation négative des stocks										145	235
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances										125	44 060
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										310	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée										133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)										148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée										128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois										135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante										150	
TOTAL 3										152	122 840
IV - Valeur ajoutée produite											
Calcul de la Valeur Ajoutée (Total 1 + Total 2 - Total 3)										137	228 385
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises											
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaires n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des fomrulaires nos 1329-AC et 1329-DEF										117	228 385
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE											
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD											
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.											
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre										020	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)										022	350 976
Effectifs au sens de la CVAE *										023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)										026	
Période de référence										024	0 1 / 0 1 / 2 0 2 3 016 3 1 / 1 2 / 2 0 2 3
Date de cessation											

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

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD , au § "déclaration des effectifs" et dans la notice n ° 1330-CVAE-SD, au § "Répartition des salariés" .



(1)

Néant * ☐

N° de dépôt
[]

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

SIREN 795081223

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL CARROSSERIE POUPENEY

ADRESSE (voie) 19 Rue Emile Zola

CODE POSTAL 60290 VILLE RANTIGNY

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	3

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) MR Nom patronymique POUPENEY Prénom(s) PHILIPPE

Nom marital POUPENEY % de détention 100.0000 Nb de parts ou actions 3.00

Naissance : Date 05/08/1966 N° Département 94 Commune CHAMPIGNY-SUR-MARNE Pays France

Adresse : N° [] Voie CAVE DES ETALONS BATIMENT F APPARTEMENT N°13 4 ALLEE DES CHEN

Code Postal 60140 Commune LIANCOURT Pays France

Titre (2) [] Nom patronymique [] Prénom(s) []

Nom marital [] % de détention [] Nb de parts ou actions []

Naissance : Date [] N° Département [] Commune [] Pays []

Adresse : N° [] Voie []

Code Postal [] Commune [] Pays []

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotéer 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) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD



(1)

☒ Néant *

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

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

SIREN 795081223

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL CARROSSERIE POUPENEY

ADRESSE (voie) 19 Rue Emile Zola

CODE POSTAL 60290 VILLE RANTIGNY

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE 905

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 du formulaire, veuillez 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.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2033-NOT-SD.

Désignation de l'entreprise SARL CARROSSERIE POUPENEY
Numéro de siret 79508122300013

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Désignations	Montant
Facture 1731 du 110124 Arnaud	1 672
Facture 1769 du 290224 Keolis	3 221
Facture 1729 du 090124 Bonnave	1 729
Facture 1728 du 080124 Keolis	7 219
Facture 1739 du 180124 veillot	6 382
Total des produits à recevoir	20 223

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

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

Désignations	Montant
INT.COURUS/EMP.ETABL.CREDIT	54
60M3 SATURNIN	327
REGUL 2023	1 671
FNP ORANGE	375
ELCTRICITE 240522-2023	4 671
proc cp 31/12/23	504
	127
OPCO A PAYER	185
TA A PAYER SOLDE	21
Cotis. soc. TNS à payer Cotis. soc. TNS à payer	103
TAXES A PAYER	13
Total des charges à payer	8 050

Désignation de l'entreprise SARL CARROSSERIE POUPENEY
Numéro de siret 79508122300013

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
TNS			529		
Total des charges constatées d'avance			529		

Désignation de l'entreprise SARL CARROSSERIE POUPENEY
Numéro de siret 79508122300013

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE
Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
Total des produits constatés d'avance					