



SAS PIC ET PAROI

Salle d'escalade

30 BD DE LA PRAIRIE AU DUC

44200 NANTES

COMPTES ANNUELS

**Exercice clos le
31/08/2023**

H • EXPERTISE COMPTABLE • TRANSMISSION • CONSEIL • AUDIT • PAIE
TISE COMPTABLE • CONSEIL • COMMISSARIAT AUX COMPTES • ORGAN
JSMISSION • EXPERTISE COMPTABLE • GESTION • AUDIT • PAIE RH • CC
OMPTES • ORGANISATION • AUDIT • GESTION • TRANSMISSION • GES
• ORGANISATION • COMMISSARIAT AUX COMPTES • EXPERTISE COMP

SOMMAIRE

Attestation	3
ANALYSE DE L'ACTIVITÉ	4
Soldes intermédiaires de gestion	5
Structure financière	6
Tableau financement BIC	7
Du résultat à la trésorerie	8
COMPTES ANNUELS	9
Actif	10
Passif	11
Compte de résultat	12
ANNEXE	14
Annexe des comptes annuels	15
DÉTAIL DES COMPTES	27
Actif détaillé	28
Passif détaillé	30
Compte de résultat détaillé	31
LIASSE FISCALE	34
Etats fiscaux	35

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise :

SAS PIC ET PAROI
30 BD DE LA PRAIRIE AU DUC
44200 NANTES

Pour l'exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de l'Ordre des Experts Comptables.

A l'issue de mes travaux qui ne constituent pas un audit, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

- Total du bilan	32 883 €
- Chiffre d'affaires	143 091 €
- Résultat net comptable	8 537 €

Fait à Nantes, le
Pour Cabinet AGORA EXPERTS
Nicolas BOUANCHAUD
Expert-comptable associé

ANALYSE DE L'ACTIVITÉ

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/09/22 Au 31/08/23	en %	Du 01/09/21 Au 31/08/22	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	143 091	100,0	134 761	100,0	8 330	6,2
Ventes de marchandises	3 056	100,0	4 608	100,0	-1 551	-33,7
- Coût d'achat des marchandises vendues	3 277	107,2	2 513	54,5	763	30,4
MARGE COMMERCIALE	-220	-7,2	2 095	45,5	-2 315	-110,5
Production vendue (biens et services) *	140 034	100,0	130 153	100,0	9 881	7,6
+ / - Production stockée *						
+ Production immobilisée *						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	140 034	100,0	130 153	100,0	9 881	7,6
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	143 091	100,0	134 761	100,0	8 330	6,2
- Matières premières *	923	0,7	336	0,3	587	174,6
- Sous-traitance (directe) *						
MARGE DE PRODUCTION *	139 111	99,3	129 817	99,7	9 295	7,2
MARGE BRUTE TOTALE	138 891	97,1	131 911	97,9	6 980	5,3
- Autres achats	2 866	2,0	7 736	5,7	-4 869	-62,9
- Charges externes	57 571	40,2	53 889	40,0	3 682	6,8
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	78 453	54,8	70 287	52,2	8 167	11,6
Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 711	1,9	3 089	2,3	-378	-12,2
- Salaires et traitements	45 996	32,1	56 451	41,9	-10 456	-18,5
- Charges sociales	9 799	6,8	16 726	12,4	-6 927	-41,4
Total	-58 505	-40,9	-76 266	-56,6	17 760	23,3
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	19 948	13,9	-5 979	-4,4	25 927	433,7
Reprises sur dépréciations, provisions, amortis						
+ Transferts de charges d'exploitation	370	0,3	1 062	0,8	-692	-65,2
+ Autres produits d'exploitation	1 192	0,8	4		1 188	
- Dotations amortissements et dépréciations	12 794	8,9	13 614	10,1	-820	-6,0
- Autres charges d'exploitation	210	0,1	528	0,4	-318	-60,2
Total	-11 443	-8,0	-13 076	-9,7	1 633	12,5
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	8 506	5,9	-19 054	-14,1	27 560	144,6
Opérations en commun						
+ Produits financiers	31		17		14	83,6
- Charges financières			257	0,2	-257	-100,0
Total	31		-240	-0,2	271	112,8
RÉSULTAT COURANT	8 537	6,0	-19 295	-14,3	27 831	144,2
+ Produits exceptionnels (1)						
- Charges exceptionnelles (2)						
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total						
RÉSULTAT EXERCICE	8 537	6,0	-19 295	-14,3	27 831	144,2
(1) dont produits cessions éléments cédés						
(2) dont valeurs comptables éléments cédés						
* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice						

STRUCTURE FINANCIÈRE

	31/08/2023	31/08/2022	Ecart
Situation nette	7 201	-1 335	8 537
Provisions			
Emprunts	-1 006	3	-1 008
Charges à répartir			
Ressources permanentes	6 196	-1 333	7 528
Immobilisations nettes	13 774	25 934	-12 160
Immobilisations financières	6 831	6 831	
Emplois fixes	20 605	32 765	-12 160
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	-14 410	-34 097	19 688
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 142	35 030	-16 888
Dettes fiscales et sociales	7 539	7 807	-268
Autres dettes d'exploitation			
Dettes hors exploitation			
Ressources obtenues	25 681	42 837	-17 156
Stocks	1 403	2 557	-1 154
Clients et comptes rattachés		1 215	-1 215
Autres créances d'exploitation	3 910	7 063	-3 153
Créances hors exploitation	370		370
Emplois à financer	5 683	10 835	-5 152
BFR EXPLOITATION	20 368	32 003	-11 634
BFR HORS EXPLOITATION	-370		-370
Fonds de roulement net global	-14 410	-34 097	19 688
BFR exploitation	20 368	32 003	-11 634
BFR hors exploitation	-370		-370
Effets escomptés			
Découvert bancaire		-2 624	2 624
Trésorerie disponible	5 589	529	5 060
Valeurs mobilières de placement			
DISPONIBILITÉS À COURT TERME	5 589	-2 095	7 684

TABLEAU FINANCEMENT BIC

Distribution des résultats	
Acquisitions d'immobilisations	
Immobilisations Incorporelles	
Immobilisations corporelles	635
Immobilisations financières	
Capitaux propres	
Capital	
Subventions d'investissement	
Dettes financières	
Emprunts remboursés (capital)	
Prélèvements des comptes courants	1 008
TOTAL DES EMPLOIS	1 643

Résultat net	8 537
+ Dotations aux amorts, dépréciat., provisions	12 794
+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	
- Produit des cessions d'éléments d'actif	- ()
- Quote-part des subventions d'investis.	- ()
AUTOFINANCEMENT	21 331
Cessions d'immobilisations	
Immobilisations Incorporelles	
Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières	
Capitaux propres	
Capital	
Subventions d'investissement	
Dettes financières	
Emprunts réalisés	
TOTAL DES RESSOURCES	21 331

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

19 688

Augmentation de l'actif circulant	
Stocks et en cours	
Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances clients	
Autres créances	
Charges constatées d'avance	254
Diminution des dettes	
Dettes fournisseurs	16 888
Autres dettes	268
Avances et acomptes reçus sur commandes	
Produits constatés d'avance	
TOTAL DES EMPLOIS	17 410

Diminution de l'actif circulant	
Stocks et en cours	1 154
Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances clients	1 215
Autres créances	3 037
Charges constatées d'avance	
Augmentation des dettes	
Dettes fournisseurs	
Autres dettes	
Avances et acomptes reçus sur commandes	
Produits constatés d'avance	
TOTAL DES RESSOURCES	5 406

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

12 004

Disponibilités	5 060
Valeurs mobilières de placement	
C. B. C. et découverts	2 624

Disponibilités	
Valeurs mobilières de placement	
C. B. C. et découverts	

VARIATION DE LA TRÉSORERIE NETTE

7 684

DU RÉSULTAT À LA TRÉSORERIE

Il est important de ne pas confondre "Résultat" et "Trésorerie". Les méthodes comptables (amortissements, provisions, ...) et le décalage entre l'enregistrement comptable des opérations et leur réalisation financière engendrent des différences.

Le tableau ci-dessous présente ces différences :

	31/08/2023
Résultat de l'exercice	8 537
Charges sans décaissement de trésorerie : + Dotations aux amortissements et provisions	12 794
Produits sans encaissement de trésorerie : - Reprises d'amortissements et provisions - Subventions d'investissement virées au résultat - Résultat sur cessions d'actifs immobilisés	
1 - Capacité de l'activité à générer de la trésorerie (CAF)	21 331

Cessions ou réductions d'immobilisations Apports en capital et en comptes courants Subventions d'investissement Nouveaux emprunts Autre(s) financement(s)	
2 - Financements externes : ce qui est rentré (+)	

Dividendes versés Investissements Remboursement d'emprunts (capital) Retraits en comptes courants ou Prélèvements personnels Autre(s) besoin(s)	635 1 008
3 - Besoins financiers : ce qui est sorti (-)	1 643

	Variation N / N-1	31/08/2023	31/08/2022
Stocks (-)	-1 154	1 403	2 557
Créances clients (-)	-1 215		1 215
Autres créances (-)	-2 783	4 280	7 063
Dettes fournisseurs (+)	-16 888	18 142	35 030
Autres dettes (+)	-268	7 539	7 807
4 - Variation des postes du BFR (+)	-12 004		

La trésorerie	
Trésorerie au début de l'exercice	-2 095
Variation de la trésorerie durant l'exercice (1+2-3+4)	7 684
Trésorerie à la fin de l'exercice	5 589

COMPTES ANNUELS

ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/08/23			Valeurs au 31/08/22
	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 500 500 Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes Immobilisations corporelles Terrains Constructions Installations tech., matériel et outillages industriels 57 353 56 630 723 1 676 Autres immobilisations corporelles 120 564 107 513 13 051 24 258 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 1 431 1 431 1 431 Prêts Autres immobilisations financières 5 400 5 400 5 400				
TOTAL (I)	185 248	164 642	20 605	32 765
ACTIF CIRCULANT Stocks et en-cours Matières premières et autres approvisionnements 280 280 En-cours de production (biens et services) Produits intermédiaires et finis Marchandises 1 123 1 123 2 557 Avances et acomptes versés sur commandes Créances Créances Clients et Comptes rattachés (3) 1 215 Autres créances (3) 3 149 3 149 6 187 Groupe et associés (3) 1 006 1 006 Capital souscrit - appelé non versé Valeurs mobilières de placement Actions propres Autres titres Instruments de trésorerie Disponibilités 5 589 5 589 529 Charges constatées d'avance (3) 1 130 1 130 876				
TOTAL (II)	12 278		12 278	11 364
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)	197 525	164 642	32 883	44 129
(1) Dont droit au bail (2) Dont à moins d'un an (brut) (3) Dont à plus d'un an (brut)				

PASSIF

PASSIF	Valeurs au 31/08/23	Valeurs au 31/08/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 5 000)	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	500	500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-6 835	12 459
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	8 537	-19 295
SITUATION NETTE	7 201	-1 335
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	7 201	-1 335
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)		2 624
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés		3
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	12 524	22 071
Fournisseurs, factures non parvenues	5 618	12 959
Dettes fiscales et sociales	7 539	7 807
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	25 681	45 464
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	32 883	44 129
(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	25 681	45 464 2 624

COMPTES DE RÉSULTAT

	Du 01/09/22 Au 31/08/23	Du 01/09/21 Au 31/08/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i>	3 056	4 608	-1 551	-33,7
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i>	140 034	130 153	9 881	7,6
Montant net du chiffre d'affaires	143 091	134 761	8 330	6,2
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	370	1 062	-692	-65,2
Autres produits	1 192	4	1 188	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	144 653	135 827	8 826	6,5
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	1 863	2 279	-416	-18,3
Variation de stocks	1 414	234	1 180	504,1
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 183	336	847	252,0
Variation de stocks	-260		-260	
Autres achats et charges externes	60 438	61 625	-1 187	-1,9
Impôts, taxes et versements assimilés	2 711	3 089	-378	-12,2
Salaires et traitements	45 996	56 451	-10 456	-18,5
Charges sociales	9 799	16 726	-6 927	-41,4
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	12 794	13 614	-820	-6,0
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	210	528	-318	-60,2
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	136 147	154 881	-18 734	-12,1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	8 506	-19 054	27 560	144,6
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				

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/09/22 Au 31/08/23	Du 01/09/21 Au 31/08/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)	31	17	14	83,3
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)	31	17	14	83,6
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)		257	-257	-100,0
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		257	-257	-100,0
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	31	-240	271	112,8
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	8 537	-19 295	27 831	144,2
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	144 684	135 844	8 840	6,5
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	136 147	155 138	-18 991	-12,2
Bénéfice ou Perte	8 537	-19 295	27 831	144,2
(3) Dont produits concernant les entités liées				
(4) Dont intérêts concernant les entités liées				

ANNEXE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels de l'exercice de 12 mois ouvert le 01/09/2022 et clos le 31/08/2023.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023, dont le total est de 32 883€ et au compte de résultat de l'exercice dégagant un bénéfice de 8 537€.

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

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,

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Le site internet est amorti sur une durée de 3 ans.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

La base amortissable est la valeur d'entrée énoncée ci-dessus sans déduction d'une valeur résiduelle.

L'entreprise n'a pas identifié d'immobilisation décomposable.

L'entreprise a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propre aux PME, qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

Le mode d'amortissement retenu est fonction de la durée d'utilisation, à savoir

<u>Eléments</u>	<u>Durée d'amortissement</u>	<u>Mode d'amortissement</u>
- Matériel et outillage	5 ans	Linéaire
- Agencements	10 ans	Linéaire
- Matériel informatique	3 ans	Linéaire
- Mobilier	8 ans	Linéaire

Il n'a pas été constaté d'amortissement dérogatoire dans les cas de recours à l'amortissement dégressif.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Les immobilisations financières sont valorisées au coût historique d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks de clôture, valorisés au terme d'un inventaire physique, sont évalués au coût d'achat, frais accessoires inclus, à l'exception de toute valeur ajoutée.

Ces stocks ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur à la date de clôture de l'exercice.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CHANGEMENT DE MÉTHODES D'ÉVALUATION ET DE PRÉSENTATION

Aucun changement notable de méthodes d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement			TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	500	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Instal.géné., agencts & aménagts const.				
	Installations techniques, matériel & outillage indust.			57 353		
	Autres immos corporelles	Instal. génée., agencts & aménagts divers		118 166		635
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & info., mobilier		1 763		
	Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
			TOTAL III	177 282		635
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			1 431		
	Prêts et autres immobilisations financières			5 400		
				TOTAL IV	6 831	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				184 613		635

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével. TOTAL I					
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL II				500	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.				57 353	
	Autres immos corporelles	Instal. géné., agencts, aménagts d.			118 801	
		Matériel de transport				
		Mat.bureau, info., mob.			1 763	
		Emballages récup. div.				
Immos corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL III				177 917		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				1 431	
	Prêts & autres immob. financières				5 400	
	TOTAL IV				6 831	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					185 248	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		500			500
TOTAL		500			500
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		55 676	953		56 630
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	93 909	11 841		105 749
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	1 763			1 763
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		151 348	12 794		164 142
TOTAL GENERAL		151 848	12 794		164 642

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Constr. Immo. corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice		Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

ACTIF CIRCULANT

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		5 400		5 400
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients				
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
		Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	Taxe sur la valeur ajoutée	2 779	2 779	
	coll. publiques	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		1 006	1 006	
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		370	370		
Charges constatées d'avance		1 130	1 130		
TOTAUX			10 685	5 285	5 400
Renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)		1 006	

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF**CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 130
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 130

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	370
Disponibilités	
TOTAL	370

CAPITAUX PROPRES

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	50,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	50,00	100,00

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	5 000			5 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	500			500
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	12 459		19 295	-6 835
Résultat de l'exercice	-19 295	8 537	-19 295	8 537
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	-1 335	8 537		7 201

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		18 142	18 142		
Personnel & comptes rattachés		1 854	1 854		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		2 633	2 633		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 197	1 197		
	Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & assimilés		1 855	1 855		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		25 681	25 681		
Renvois	(1)				
	(2)				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**CHARGES À PAYER**

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 618
Dettes fiscales et sociales	3 752
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	9 370

LES EFFECTIFS**LES EFFECTIFS**

	31/08/2023	31/08/2022
Personnel salarié :	2,48	2,38
Ingénieurs et cadres	1,00	1,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	1,48	1,38
Ouvriers		

TRANSFERT DE CHARGES

Transfert de charges : (compte 791100)

- 369.90 euros - Remboursement Assurance (Bris de glace)

TRANSFERT DE CHARGES	31/08/2023	31/08/2022
	369,90	1 061,88
TOTAL	369,90	1 061,88

DÉTAIL DES COMPTES

ACTIF DÉTAILLÉ

ACTIF	Valeurs nettes au 31/08/23	Valeurs nettes au 31/08/22	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires				
CONCESSIONS&DROITS SIMILAIRES	500	500		
AMORT.CONCESS., DROITS	-500	-500		
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel et outillages indus.	723	1 676	-953	-56,9
INST.TECHN.MAT.OUT."LE MUR"	36 263	36 263		
INST.TECHN.MAT.OUT."LE BLOC"	21 090	21 090		
AMORT.INST.TECHN.M.O."LE MUR"	-36 263	-35 944	-319	-0,9
AMORT.INST.TECHN.M.O."LE BLOC"	-20 367	-19 733	-634	-3,2
Autres immobilisations corporelles	13 051	24 258	-11 206	-46,2
INST. AGENC. AMENAG."LE BLOC"	118 801	118 166	635	0,5
MAT.BUREAU ET INFO."LE BLOC"	483	483		
MOBILIER "LE BLOC"	1 280	1 280		
AMORT.INST.AGENC.AME."LE BLOC"	-105 749	-93 909	-11 841	-12,6
AMORT.MAT.BUR.INFORM."LE BLOC"	-483	-483		
AMORT.MOBILIER "LE BLOC"	-1 280	-1 280		
Immobilisations financières (2)				
Autres titres immobilisés	1 431	1 431		
TITRES IMMOBILISES	1 431	1 431		
Autres immobilisations financières	5 400	5 400		
DEPOT DE GARANTIE "LE BLOC"	5 400	5 400		
TOTAL (I)	20 605	32 765	-12 160	-37,1
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	280		280	
STOCKS DE MAT.PREMIERES	280		280	
Marchandises	1 123	2 557	-1 434	-56,1
STOCKS DE MARCHANDISES	1 123	2 557	-1 434	-56,1
Créances (3)				
Créances Clients et comptes rattachés (3)		1 215	-1 215	-100,0
Autres (3)	3 149	6 187	-3 037	-49,1
TVA DED.S/BIENS&SERVICES	1 879	2 994	-1 116	-18,0
TVA A REGULARISER		1 053	-1 053	-17,0
TVA S/FACT NON PARVENUES	901	2 140	-1 239	-20,0
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	370		370	6,0
Groupe et associés (3)	1 006		1 006	
ASSOC. C/CT MR MOUTAULT F.	1 006		1 006	
Disponibilités	5 589	529	5 060	956,1
BANQUE POPULAIRE	5 212		5 212	
BANQUE POPULAIRE OPTIPLUS	42	42		0,1
CAISSE SALLE "LE BLOC"	250	401	-151	-37,6
CAISSE BAR "LE BLOC"	85	86	-1	-1,2
Charges constatées d'avance (3)	1 130	876	254	29,0
CH. CONSTATEES D'AVANCE	1 130	876	254	29,0

ACTIF DÉTAILLÉ

ACTIF	Valeurs nettes au 31/08/23	Valeurs nettes au 31/08/22	Variation	
			en valeur	en %
TOTAL (II)	12 278	11 364	914	8,0
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	32 883	44 129	-11 246	-25,5

PASSIF DÉTAILLÉ

PASSIF	Valeurs au 31/08/23	Valeurs au 31/08/22	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 5 000)	5 000	5 000		
CAPITAL		5 000	-5 000	-100,0
CAPITAL	5 000		5 000	
Réserves				
Réserve légale	500	500		
RESERVE LEGALE	500	500		
Report à nouveau	-6 835	12 459	-19 295	-154,9
REPORT A NOUVEAU (CREDIT)		12 459	-12 459	-100,0
REPORT A NOUVEAU (DEDIT)	-6 835		-6 835	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	8 537	-19 295	27 831	144,2
SITUATION NETTE	7 202	-1 335	8 537	639,3
TOTAL (I)	7 201	-1 335	8 537	639,3
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
TOTAL (II)				
DETTES (1)				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit (2)		2 624	-2 624	-100,0
BANQUE POPULAIRE		2 624	-2 624	-100,0
Groupe et associés		3	-3	-100,0
ASSOC. C/CT MR MOUTAULT F.		3	-3	-100,0
Fournisseurs	12 524	22 071	-9 547	-43,3
Fournisseurs, factures non parvenues	5 618	12 959	-7 342	-56,7
Dettes fiscales et sociales	7 539	7 807	-268	-3,4
PERSONNEL - REM.DUES	349	340	10	2,8
PERSONNEL - DETTES PROV.S/CP	1 504	1 334	170	12,8
URSSAF	1 432		1 432	
URSSAF		1 072	-1 072	-100,0
MALAKOFF MEDERIC	587	660	-73	-11,1
HUMANIS PREVOYANCE	72		72	
HUMANIS PREVOYANCE		344	-344	-100,0
SMI MUTUELLE	135	521	-386	-74,1
ORG. SOC. - CH. S/CP	408	402	5	1,4
ETAT PREL. A LA SOURCE	15	42	-27	-64,0
TVA A DECAISSER	1 197	1 270	-73	-5,7
TVA COLLECTEE		203	-203	-100,0
ETAT - CHARGES A PAYER	1 150	1 206	-56	-4,6
ETAT - TAXE APPRENT. A PAYER	28	31	-3	-10,9
ETAT - PARITARISME/CIF A PAYER	25	383	-359	-93,6
ETAT - AFDAS A PAYER	638		638	
TOTAL (III)	25 681	45 464	-19 783	-43,5
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	32 883	44 129	-11 246	-25,5
(1) Dont à moins d'un an	25 681	45 464		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créd. de banques		2 624		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

	Du 01/09/22 Au 31/08/23	Du 01/09/21 Au 31/08/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	3 056	4 608	-1 551	-33,7
VENTES MATERIELS "LE BLOC"	3 032	4 608	-1 576	-34,2
VENTES LIVRES 5.5% "LE BLOC"	25		25	
Production vendue (biens et services)	140 034	130 153	9 882	7,6
REC. BAR "LE BLOC" 20%	609	502	108	21,3
REC. BAR "LE BLOC" 10%	178	53	126	237,9
PS PLEINS TARIFS "LE BLOC"	84 370	67 772	16 599	24,5
PS TARIFS REDUITS "LE BLOC"	20 743	21 597	-854	-4,0
PS ECOLES DIVERSES "LE BLOC"	11 203	9 378	1 826	19,5
PS ECOLES DIVERS.NON SOUMIS		25 953	-25 953	-100,0
PS ORGANISMES DIVERS "LE BLOC"	416		416	
PS E.ESCALADE/STAGE "LE BLOC"	17 833		17 834	
PS TARIFS FAMILLE "LE BLOC"	196	610	-414	-67,9
PS TARIFS TRIBU "LE BLOC"	622	315	307	97,4
LOCATIONS MATERIELS "LE BLOC"	3 864	3 973	-109	-2,7
Montant net du chiffre d'affaires	143 091	134 761	8 330	6,2
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	370	1 062	-691	-65,2
TRANSF. CH. EXTERNES	370		370	
TRANSF. CH. DE PERSONNEL		1 062	-1 061	-100,0
Autres produits	1 192	4	1 188	
PDTS DIV-GESTION COURANTE	1 192	4	1 188	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	144 653	135 827	8 826	6,5
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	1 863	2 279	-416	-18,3
ACHATS MARCH.FRANCE "LE BLOC"	1 863	2 279	-416	-18,3
Variation de stocks	1 414	234	1 180	504,1
VAR.STOCKS DE MARCHANDISES	1 414	234	1 180	504,1
Achats de matières premières et autres approvis.	1 183	336	847	252,0
ACH. BAR "LE BLOC" 20 %	745	273	472	172,4
ACH. BAR "LE BLOC" 5.5 %	438	63	375	600,1
Variation de stocks	-260		-260	
VAR.STOCKS DE MAT.PREMIERES	-260		-260	
Autres achats et charges externes	60 438	61 625	-1 187	-1,9
ELECTR-GAZ "LE BLOC" 20%	665	2 187	-1 521	-69,6
ELECTR-GAZ "LE BLOC" 5.5%	-810	770	-1 580	-205,2
FOURN.&PETIT EQUIP. "LE BLOC"	2 632		2 632	
FOURN.&PETIT EQUIP. "LE BLOC"		4 490	-4 490	-100,0
VETEMENTS DE TRAVAIL	242		242	
FOURN. ADMINISTRAT."LE BLOC"	137	289	-152	-52,6
LOC.IMMO. SALLE "LE BLOC"	37 937	36 294	1 644	4,5
LOC.IMMO. PONCTUELLE	300		300	
LOCATIONS TPE	216	216		
CH.LOCATIVES "LE BLOC"	3 936	3 482	453	13,0
ENTR. REP. LOCAUX "LE BLOC"	995		995	
ASSURANCES "LE BLOC"	3 156	3 047	109	3,6
ASSURANCES HOMME-CLE	64	64		
HONORAIRES COMPTABLE	3 830	4 655	-825	-17,7
HONORAIRES SOCIAL	1 848	1 807	40	2,2

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

	Du 01/09/22 Au 31/08/23	Du 01/09/21 Au 31/08/22	Variation	
			en valeur	en %
HONORAIRES JURIDIQUE	695	615	80	13,0
FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	45	43	2	5,5
TRANSP.S/ACH.FRANCE "LE BLOC"	8	40	-32	-79,4
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	159		159	
INDEMNITES KMS	1 835	69	1 766	
RECEPTIONS	157	125	32	25,6
FRAIS POSTAUX	182	109	72	66,0
FRAIS TEL+INTERNET "LE BLOC"	590	579	11	2,0
FRAIS TELEPHONE PORTABLE	203	206	-3	-1,4
SERVICES BANCAIRES HT		64	-64	-100,0
SERVICES BANCAIRES EXO	1 066	1 019	47	4,6
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	349		349	
TRAVAUX INFORMATIQUES		1 455	-1 455	-100,0
Impôts, taxes et versements assimilés	2 711	3 089	-378	-12,2
TAXE D'APPRENTISSAGE	307		307	
PART.FORMAT.PROF.CONTINUE	734	940	-206	-21,9
TAXE D'APPRENTISSAGE		381	-381	-100,0
CONTR. ECONOMIQUE TERRITORIALE	1 669	1 768	-99	-5,6
Salaires et traitements	45 996	56 451	-10 456	-18,5
SALAIRES, APPOINTEMENTS	45 188	55 957	-10 768	-19,2
PRIME DE PARTAGE DE VALEUR	637		637	
CONGES A PAYER (VARIATION)	170	-210	380	181,1
IND. RUPTURE CONVENTIONNELLE		531	-531	-100,0
COT.SOC.URSSAF GERANT		174	-174	-100,0
Charges sociales	9 799	16 726	-6 927	-41,4
COT.SOC.URSSAF	5 792	11 852	-6 061	-51,1
COT.SOC.PREVOYANCE	271	399	-128	-32,1
COT.SOC.RETRAITE	1 537	2 788	-1 251	-44,9
COT.SOC.POLE EMPLOI	1 545	1 543	1	0,1
COT.SOC.MUTUELLE	560	568	-8	-1,3
COT.SOC.S/CP PROVISION(VAR)	5	-16	22	133,9
COT.SOC.EXO/REDUCTION COVID19	-81	-564	483	85,6
MEDECINE DU TRAVAIL	170	156	14	9,2
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	12 794	13 614	-820	-6,0
DOT. AMORT. IMMO. CORP.	12 794	13 614	-820	-6,0
Autres charges	210	528	-318	-60,2
REDEVANCES	203	515	-312	-60,6
CH. DIV-GESTION COURANTE	8	14	-6	-42,3
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	136 147	154 881	-18 734	-12,1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	8 506	-19 054	27 560	144,6
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immo.	31	17	14	83,3
REVENUS DES TITRES IMMOBILISES	31	17	14	83,3
Autres intérêts et produits assimilés				
REVENUS DES AUTRES CREANCES				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	31	17	14	83,6
Charges financières				

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

	Du 01/09/22 Au 31/08/23	Du 01/09/21 Au 31/08/22	Variation	
			en valeur	en %
Intérêts et charges assimilées		257	-257	-100,0
INTERETS S/EMPRUNTS		257	-257	-100,0
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		257	-257	-100,0
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	31	-240	271	112,8
RÉSULTAT COURANTavt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	8 537	-19 295	27 831	144,2
Produits exceptionnels				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
Charges exceptionnelles				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	144 684	135 844	8 840	6,5
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	136 147	155 138	-18 991	-12,2
Bénéfice ou Perte	8 537	-19 295	27 831	144,2

LIASSE FISCALE



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

Formulaire à déposer
en double exemplaire

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

N° 2065 - SD
2023



N° 11084* 24

Formulaire obligatoire
(art.223 du Code général des impôts)

Exercice ouvert le	01/09/22	et clos le	31/08/23	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 :			
SAS PIC ET PAROI 30 BD DE LA PRAIRIE AU DUC 44200 NANTES				Mél : picetparoi@gmail.com			
SIRET 51742054300020							
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	Salle d'escalade	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	
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 et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprise nouvelle art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A			
Entreprise nouvelle, art. 44 septies		Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies		Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies		Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A		Autres dispositifs	
Zone de développement prioritaire, art.44 septdecies					
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 quater W 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 territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.

E

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

Recettes nettes soumises à la contribution 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 formulaire 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

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°

H

COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI X NON

Si oui, indication du logiciel utilisé ISACOMPTA CONNECT

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. S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :		Nom et adresse du conseil :	
AGORA EXPERTS 5 BOULEVARD VINCENT GACHE 44200 NANTES			
Tél : 0240143233		Tél :	
OGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :		Date : 07/11/23 Lieu : Nantes	
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné		Président	
Examen de conformité fiscale (ECF)		MOUTAULT FLORENT	
prestataire :		Signature	

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065 - SD

Copyright Groupe ISA 2023 ISACOMP'IA

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	Indemnités forfaitaires	Rembour-sements	Indemnités forfaitaires	Rembour-sements
						5	6	7	8
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)				48 807	MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice				
					MVLT imputée sur les PVLTL 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 DONLS (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									

1

BILAN - SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033 A-SD 2023
Formulaire obligatoire (article 302 septies
A du code général des impôts)

N°15948*05

Désignation de l'entreprise		SAS PIC ET PAROI										Néant ☐ *					
Adresse de l'entreprise		30 BD DE LA PRAIRIE AU DUC 44200 NANTES															
SIRET		5 1 7 4 2 0 5 4 3 0 0 0 2 0															
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12										Durée de l'exercice précédent* 12					
												Exercice N clos le					
												3 1 0 8 2 0 2 3					
ACTIF												Brut		Amortissements-Provisions		Net	
												1		2		3	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilitisations incorporelles	{	Fonds commercial *	010		012											
			Autres *	014	500	016	500										
		Immobilitisations corporelles*	028	177 917	030	164 142	13 774										
		Immobilitisations financières* (1)	040	6 831	042		6 831										
		Total I (5)	044	185 248	048	164 642	20 605										
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050	280	052		280									
		Marchandises *		060	1 123	062		1 123									
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066												
	Créances (2)	{	Clients et comptes rattachés *	068		070											
			Autres* (3)	072	4 155	074		4 155									
	Valeurs mobilières de placement		080		082												
	Disponibilités		084	5 589	086		5 589										
	Charges constatées d'avance*		092	1 130	094		1 130										
	Total II		096	12 278	098		12 278										
	Total général (I + II)		110	197 525	112	164 642	32 883										
PASSIF												Exercice N NET					
												1					
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*			120			5 000										
	Ecart de réévaluation			124													
	Réserve légale			126			500										
	Réserves réglementées *			130													
	Autres réserves	(	dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*131	132													
	Report à nouveau			134			-6 835										
	Résultat de l'exercice			136			8 537										
	Subventions d'investissement			137													
	Provisions réglementées			140													
	Total I			142			7 201										
Provisions pour risques et charges			154														
Total II			154														
DETTES	(4)	Emprunts et dettes assimilées		156													
		Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164													
		Fournisseurs et comptes rattachés*		166			18 142										
		Autres dettes	(	dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ...169	172			7 539									
	Produits constatés d'avance		174														
Total III		176				25 681											
Total général (I + II + III)		180				32 883											
RENVIS	(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	635									
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	1 006		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 SAS PIC ET PAROI

Néant ☐ *

A- RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR

018

☐

Exercice N clos le

3 1 0 8 2 0 2 3

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *				209		210	3 056				
	Production vendue {	biens	dont export et livraisons	{	215		214	787				
		services *	intracommunautaires		217		218	139 247				
		(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222						
	Production stockée*							224				
	Production immobilisée*							226				
	Subventions d'exploitation reçues							230	1 562			
	Autres produits							232	144 653			
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)												
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)							234	1 863			
	Variation de stocks (marchandises)*							236	1 414			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)							238	1 183			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *							240	-260			
	Autres charges externes* :	(dont crédit-bail : - mobilier : - immobilier :)				242	60 438					
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont CFE et CVAE * 243 1 669)				244	2 711					
	Rémunérations du personnel*							250	45 996			
	Charges sociales (cf. renvoi 380)							252	9 799			
	Dotations aux amortissements*							254	12 794			
	Dotations aux provisions							256				
	Autres charges {	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259		{	262	210					
		cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260	349								
Total des charges d'exploitation (II)								264	136 147			
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								270	8 506			
Produits financiers (III)				280	31		Charges financières (V)		294			
Produits exceptionnels (IV)								290				
Charges exceptionnelles (VI) {	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)				347		{	300				
	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	8 537			
B- RÉSULTAT FISCAL				Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2			312	8 537	314			
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*					316						
	Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles					318						
	Provisions non déductibles*					322						
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)					324						
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248		330					
	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						
Deductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997						
	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. quindécies)	138							
	Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodécies)	991		Investissements outre-mer	344							
	ZFANG (44 quaterdecies)	345										
	BUD (44 sexdecies)	992		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993							
	Dont divers	Créance due au titre du report en arrière du déficit			346						350	
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)			655							
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)			643							
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)			645							
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)			647							
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)			648							
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (Art. 39 decies E)			641							
		Déductions exceptionnelles (Art. 39 decies F)			990							
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies G)			649									
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS					Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	352	8 537	354			
Déficit	Déficit de l'exercice reporté en arrière *					356			8 537			
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :						360					
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS					Bénéfice col.1	Déficit col.2	370	0	372			

*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 : SAS PIC ET PAROI 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 immo- bilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles		Fonds commercial	400		402		404		406		
		Autres	410	500	412		414		416	500	
Immobilisations corporelles	Terrains		420		422		424		426		
	Constructions		430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels		440	57 353	442		444		446	57 353	
	Installations générales agencements., aménagements divers		450	118 166	452	635	454		456	118 801	
	Matériel de transport		460		462		464		466		
	Autres immobilisations corporelles		470	1 763	472		474		476	1 763	
Immobilisations financières			480	6 831	482		484		486	6 831	
TOTAL			490	184 613	492	635	494		496	185 248	

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	500	502		504		506	500	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		
	Constructions	520		522		524		526		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	55 676	532	953	534		536	56 630	
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	93 909	542	11 841	544		546	105 749	
	Matériel de transport	550		552		554		556		
	Autres immobilisations corporelles	560	1 763	562		564		566	1 763	
TOTAL		570	151 848	572	12 794	574		576	164 642	

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

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			
	①		②		③		④		Court terme * ⑤	Long terme		
										19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧
1												
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
TOTAL	578		580		582		584		586		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 : SAS PIC ET PAROI

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		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)			
		Dotations		Reprises			
Fonds commercial	681		683				
Autres 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	123 446	
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	8 537	
Déficits reportables				984	114 909	
Déficits de l'exercice				860		
Total des déficits restant à reporter				870	114 909	

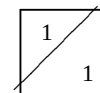
III DIVERS							
Primes et cotisations complémentaires facultatives				dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)			
				325		381	
				dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			
				327			
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *				dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			
				326		380	
N° du centre de gestion agréé						388	
Montant de la TVA collectée						374	28 597
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)						378	13 578
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 : SAS PIC ET PAROI										Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01/09/2022				et clos le : 31/08/2023				Durée en nombre de mois		12	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS											
Effectif moyen du personnel * :								376		2	
Dont apprentis								657			
Dont handicapés								651			
Effectifs affectés à l'activité artisanale								861			
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE											
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE											
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises								108			
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			
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			
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			
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾											
Achats								121			
Variation négative des stocks								145			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances								125			
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			
IV - Valeur ajoutée produite											
Calcul de la Valeur Ajoutée								(Total 1 + Total 2 - Total 3)		137	
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			
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			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)				022		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		016					
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".



N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/08/2023

SIREN

5 1 7 4 2 0 5 4 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS PIC ET PAROI

ADRESSE (voie)

30 BD DE LA PRAIRIE AU DUC

CODE POSTAL

44200

VILLE

NANTES

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	50

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique MOUTAULT Prénom(s) FLORENT
Nom marital MOUTAULT % de détention 100,0000 Nb de parts ou actions 50,00
Naissance : Date 08/02/1972 N° Département 01 Commune BOURG-EN-BRESSE Pays France
Adresse : N° 1 Voie LES MERCADIERS
Code Postal 81140 Commune SAINT-MICHEL-DE-VAX 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 numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

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

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

DGFIP N° 2033-G-SD 2023

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au CGI)



(1)

☒ Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/08/2023

SIREN

517420543

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS PIC ET PAROI

ADRESSE (voie)

30 BD DE LA PRAIRIE AU DUC

CODE POSTAL

44200

VILLE

NANTES

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.