



SAS PIC ET PAROI

Salle d'escalade

30 BD DE LA PRAIRIE AU DUC

44200 NANTES

COMPTES ANNUELS

**Exercice clos le
31/08/2024**

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
COMPTES ANNUELS	4
Actif	5
Passif	6
Compte de résultat	7
ANNEXE	9
Annexe des comptes annuels	10
DÉTAIL DES COMPTES	21
Actif détaillé	22
Passif détaillé	24
Compte de résultat détaillé	25
ANALYSE DE L'ACTIVITÉ	28
Soldes intermédiaires de gestion	29
Tableau financement BIC	30
Du résultat à la trésorerie	31
Structure financière	32
LIASSE FISCALE	33
Etats fiscaux	34

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 01/09/2023 au 31/08/2024 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	21 918 €
- Chiffre d'affaires	130 917 €
- Résultat net comptable	-14 174 €

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

COMPTES ANNUELS

ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/08/24			Valeurs au 31/08/23
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé ACTIF IMMOBILISÉ Immobilisations incorporelles Frais d'établissement Frais de développement Concessions, brevets et droits similaires500500 Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes Immobilisations corporelles Terrains Constructions Installations tech., matériel et outillages industriels60 71557 4833 232723 Autres immobilisations corporelles120 564119 3321 23213 051 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 immobilisés1 4311 4311 431 Prêts Autres immobilisations financières5 4005 4005 400				
TOTAL (I)	188 610	177 315	11 295	20 605
ACTIF CIRCULANT Stocks et en-cours Matières premières et autres approvisionnements248248280 En-cours de production (biens et services) Produits intermédiaires et finis Marchandises9019011 123 Avances et acomptes versés sur commandes Créances Créances Clients et Comptes rattachés (3)430430 Autres créances (3)3 7063 7063 149 Groupe et associés (3)1 8641 8641 006 Capital souscrit - appelé non versé Valeurs mobilières de placement Actions propres Autres titres Instruments de trésorerie Disponibilités 2 2552 2555 589 Charges constatées d'avance (3) 1 2181 2181 130				
TOTAL (II)	10 622		10 622	12 278
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)	199 233	177 315	21 918	32 883
(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 31/08/24	Valeurs au 31/08/23
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	1 701	-6 835
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-14 174	8 537
SITUATION NETTE	-6 973	7 201
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-6 973	7 201
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)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	15 529	12 524
Fournisseurs, factures non parvenues	4 470	5 618
Dettes fiscales et sociales	8 891	7 539
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	28 890	25 681
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	21 918	32 883
(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	28 890	25 681

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/09/23 Au 31/08/24	Du 01/09/22 Au 31/08/23	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	2 641	3 056	-416	-13,6
dont à l'exportation :				
Production vendue (biens et services)	128 276	140 034	-11 758	-8,4
dont à l'exportation :				
Montant net du chiffre d'affaires	130 917	143 091	-12 174	-8,5
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		370	-370	-100,0
Autres produits	5	1 192	-1 187	-99,5
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	130 922	144 653	-13 730	-9,5
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	1 679	1 863	-184	-9,9
Variation de stocks	222	1 414	-1 191	-84,3
Achats de matières premières et autres approvisionnements	624	1 183	-558	-47,2
Variation de stocks	32	-260	292	112,4
Autres achats et charges externes	59 998	60 438	-440	-0,7
Impôts, taxes et versements assimilés	2 742	2 711	32	1,2
Salaires et traitements	53 715	45 996	7 719	16,8
Charges sociales	13 131	9 799	3 333	34,0
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	12 672	12 794	-122	-1,0
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	326	210	115	54,8
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	145 143	136 147	8 996	6,6
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-14 220	8 506	-22 726	-267,2
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 01/09/23 Au 31/08/24	Du 01/09/22 Au 31/08/23	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)	35	31	4	13,6
Autres intérêts et produits assimilés (3)	11		11	
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)	46	31	16	50,3
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	46	31	16	50,3
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-14 174	8 537	-22 711	-266,0
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)	130 969	144 684	-13 715	-9,5
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	145 143	136 147	8 996	6,6
Bénéfice ou Perte	-14 174	8 537	-22 711	-266,0
(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 01/09/2023 et clos le 31/08/2024.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2024, dont le total est de 21 918€ et au compte de résultat de l'exercice dégagant une perte de 14 174€.

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
INCORP.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	500		
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Instal.géné., agencts & aménagts const.				
	Installations techniques, matériel & outillage indust.			57 353		3 363
	Autres immos corporelles	Instal. génée., agencts & aménagts divers		118 801		
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & info., mobilier		1 763		
	Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL III	177 917		3 363	
FIN.	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)	185 248		3 363	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	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.				60 715	
	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				181 279		
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)					188 610	

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		56 630	853		57 483
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	105 749	11 819		117 569
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	1 763			1 763
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		164 142	12 672		176 815
TOTAL GENERAL		164 642	12 672		177 315

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. 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		430	430	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	3 439	3 439	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		1 864	1 864	
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		267	267		
Charges constatées d'avance		1 218	1 218		
TOTAUX			12 618	7 218	5 400
Renvois	(1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)		- Prêts accordés en cours d'exercice		
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)		1 864		

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 218
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 218

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	267
Disponibilités	
TOTAL	267

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	-6 835	8 537		1 701
Résultat de l'exercice	8 537		22 711	-14 174
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	7 201	8 537	22 711	-6 973

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		19 999	19 999		
Personnel & comptes rattachés		4 485	4 485		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		2 921	2 921		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	72	72		
	Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & assimilés		1 413	1 413		
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		28 890	28 890		
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	4 470
Dettes fiscales et sociales	2 636
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	7 105

LES EFFECTIFS

LES EFFECTIFS

	31/08/2024	31/08/2023
Personnel salarié :	2,48	2,48
Ingénieurs et cadres	1,00	1,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	1,48	1,48
Ouvriers		

DÉTAIL DES COMPTES

ACTIF DÉTAILLÉ

ACTIF	Valeurs nettes au 31/08/24	Valeurs nettes au 31/08/23	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.	3 232	723	2 509	347,0
INST.TECHN.MAT.OUT."LE MUR"	36 263	36 263		
INST.TECHN.MAT.OUT."LE BLOC"	24 452	21 090	3 363	15,9
AMORT.INST.TECHN.M.O."LE MUR"	-36 263	-36 263		
AMORT.INST.TECHN.M.O."LE BLOC"	-21 220	-20 367	-853	-4,2
Autres immobilisations corporelles	1 232	13 051	-11 819	-90,6
INST. AGENC. AMENAG."LE BLOC"	118 801	118 801		
MAT.BUREAU ET INFO."LE BLOC"	483	483		
MOBILIER "LE BLOC"	1 280	1 280		
AMORT.INST.AGENC.AME."LE BLOC"	-117 569	-105 749	-11 819	-11,2
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)	11 295	20 605	-9 310	-45,2
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	248	280	-32	-11,5
STOCKS DE MAT.PREMIERES	248	280	-32	-11,5
Marchandises	901	1 123	-222	-19,8
STOCKS DE MARCHANDISES	901	1 123	-222	-19,8
Créances (3)				
Créances Clients et comptes rattachés (3)	430		430	
Autres (3)	3 706	3 149	556	17,7
FOURN.AVOIRS A RECEVOIR	267		267	8,5
TVA DED.S/BIENS&SERVICES	2 349	1 879	470	14,9
CREDIT TVA A REPORTER	282		282	9,0
TVA A REGULARISER	129		129	4,1
TVA S/FACT NON PARVENUES	679	901	-222	-7,0
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR		370	-370	-11,7
Groupe et associés (3)	1 864	1 006	859	85,4
ASSOC. C/CT MR MOUTAULT F.	1 864	1 006	859	85,4
Disponibilités	2 255	5 589	-3 334	-59,6
BANQUE POPULAIRE	1 859	5 212	-3 353	-64,3
BANQUE POPULAIRE OPTIPLUS	53	42	11	27,1
CAISSE SALLE "LE BLOC"	217	250	-33	-13,2
CAISSE BAR "LE BLOC"	126	85	41	48,1

ACTIF DÉTAILLÉ

ACTIF	Valeurs nettes au 31/08/24	Valeurs nettes au 31/08/23	Variation	
			en valeur	en %
Charges constatées d'avance (3) <i>CH. CONSTATEES D'AVANCE</i>	1 218 <i>1 218</i>	1 130 <i>1 130</i>	88 <i>88</i>	7,8 <i>7,8</i>
TOTAL (II)	10 622	12 278	-1 655	-13,5
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	21 918	32 883	-10 965	-33,3

PASSIF DÉTAILLÉ

PASSIF	Valeurs au 31/08/24	Valeurs au 31/08/23	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 5 000)	5 000	5 000		
<i>CAPITAL</i>	<i>5 000</i>	<i>5 000</i>		
Réserves				
Réserve légale	500	500		
<i>RESERVE LEGALE</i>	<i>500</i>	<i>500</i>		
Report à nouveau	1 701	-6 835	8 537	124,9
<i>REPORT A NOUVEAU (CREDIT)</i>	<i>1 701</i>		<i>1 701</i>	
<i>REPORT A NOUVEAU (DEDIT)</i>		-6 835	6 835	100,0
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-14 174	8 537	-22 711	-266,0
SITUATION NETTE	-6 972	7 202	-14 174	-196,8
TOTAL (I)	-6 973	7 201	-14 174	-196,8
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
TOTAL (II)				
DETTES (1)				
Fournisseurs	15 529	12 524	3 005	24,0
Fournisseurs, factures non parvenues	4 470	5 618	-1 148	-20,4
Dettes fiscales et sociales	8 891	7 539	1 352	17,9
<i>PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES</i>	<i>3 497</i>	<i>349</i>	<i>3 148</i>	<i>900,8</i>
<i>PERSONNEL - DETTES PROV.S/CP</i>	<i>987</i>	<i>1 504</i>	<i>-517</i>	<i>-34,4</i>
<i>URSSAF</i>	<i>1 705</i>	<i>1 432</i>	<i>273</i>	<i>19,1</i>
<i>MALAKOFF MEDERIC</i>	<i>724</i>	<i>587</i>	<i>137</i>	<i>23,3</i>
<i>HUMANIS PREVOYANCE</i>	<i>99</i>	<i>72</i>	<i>27</i>	<i>37,6</i>
<i>SMI MUTUELLE</i>	<i>142</i>	<i>135</i>	<i>7</i>	<i>5,4</i>
<i>ORG. SOC. - CH. S/CP</i>	<i>252</i>	<i>408</i>	<i>-156</i>	<i>-38,2</i>
<i>ETAT - PREL. A LA SOURCE</i>	<i>17</i>	<i>15</i>	<i>2</i>	<i>13,3</i>
<i>TVA A DECAISSER</i>		<i>1 197</i>	<i>-1 197</i>	<i>-100,0</i>
<i>TVA COLLECTEE</i>	<i>72</i>		<i>72</i>	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	<i>1 180</i>	<i>1 150</i>	<i>30</i>	<i>2,6</i>
<i>ETAT - TAXE APPRENT. A PAYER</i>	<i>28</i>	<i>28</i>	<i>1</i>	<i>2,0</i>
<i>ETAT - PARITARISME/CIF A PAYER</i>	<i>37</i>	<i>25</i>	<i>12</i>	<i>48,5</i>
<i>ETAT - AFDAS A PAYER</i>	<i>151</i>	<i>638</i>	<i>-487</i>	<i>-76,3</i>
TOTAL (III)	28 890	25 681	3 209	12,5
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	21 918	32 883	-10 965	-33,3
(1) Dont à moins d'un an	28 890	25 681		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

	Du 01/09/23 Au 31/08/24	Du 01/09/22 Au 31/08/23	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	2 641	3 056	-415	-13,6
VENTES MATERIELS ECOLES DIV.	561		561	
VENTES MATERIELS "LE BLOC"	2 046	3 032	-986	-32,5
VENTES LIVRES 5.5% "LE BLOC"	34	25	10	38,5
Production vendue (biens et services)	128 276	140 034	-11 758	-8,4
REC. BAR "LE BLOC" 20%	587	609	-22	-3,7
REC. BAR "LE BLOC" 10%	51	178	-126	-71,2
PS PLEINS TARIFS "LE BLOC"	63 198	84 370	-21 172	-25,1
PS TARIFS REDUITS "LE BLOC"	18 040	20 743	-2 702	-13,0
PS ECOLES DIVERSES "LE BLOC"	12 628	11 203	1 425	12,7
PS ORGANISMES DIVERS "LE BLOC"	332	416	-83	-20,2
PS E.ESCALADE/STAGE "LE BLOC"	30 005	17 833	12 172	68,3
PS TARIFS FAMILLE "LE BLOC"	188	196	-8	-4,2
PS TARIFS TRIBU "LE BLOC"	343	622	-278	-44,8
LOCATIONS MATERIELS "LE BLOC"	2 904	3 864	-960	-24,8
Montant net du chiffre d'affaires	130 917	143 091	-12 174	-8,5
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges		370	-369	-100,0
TRANSF. CH. EXTERNES		370	-369	-100,0
Autres produits	5	1 192	-1 187	-99,5
PDTS DIV-GESTION COURANTE	5	1 192	-1 187	-99,5
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	130 922	144 653	-13 730	-9,5
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	1 679	1 863	-184	-9,9
ACHATS MARCH.FRANCE "LE BLOC"	1 679	1 863	-184	-9,9
Variation de stocks	222	1 414	-1 191	-84,3
VAR.STOCKS DE MARCHANDISES	222	1 414	-1 191	-84,3
Achats de matières premières et autres approvis.	624	1 183	-558	-47,2
ACH. BAR "LE BLOC" 20 %	475	745	-270	-36,2
ACH. BAR "LE BLOC" 5.5 %	149	438	-289	-66,0
Variation de stocks	32	-260	292	112,4
VAR.STOCKS DE MAT.PREMIERES	32	-260	292	112,4
Autres achats et charges externes	59 998	60 438	-440	-0,7
ELECTR-GAZ "LE BLOC" 20%	1 462	665	797	119,8
ELECTR-GAZ "LE BLOC" 5.5%	394	-810	1 203	148,6
FOURN.&PETIT EQUIP. "LE BLOC"	1 093	2 632	-1 540	-58,5
VETEMENTS DE TRAVAIL	235	242	-7	-2,7
FOURN. ADMINISTRAT."LE BLOC"	238	137	101	73,8
LOC.IMMO. SALLE "LE BLOC"	39 265	37 937	1 328	3,5
LOC.IMMO. PONCTUELLE		300	-300	-100,0
LOCATIONS TPE	216	216		
CH.LOCATIVES "LE BLOC"	3 891	3 936	-45	-1,1
ENTR. REP. LOCAUX "LE BLOC"	1 563	995	568	57,1
ASSURANCES "LE BLOC"	3 329	3 156	174	5,5
ASSURANCES HOMME-CLE	70	64	6	9,1
HONORAIRES COMPTABLE	4 000	3 830	170	4,4
HONORAIRES SOCIAL	1 283	1 848	-565	-30,6
HONORAIRES JURIDIQUE	390	695	-305	-43,9
FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	43	45	-3	-5,6

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

	Du 01/09/23 Au 31/08/24	Du 01/09/22 Au 31/08/23	Variation	
			en valeur	en %
TRANSP.S/ACH.FRANCE "LE BLOC"		8	-8	-100,0
VOYAGES ET DEPLACEMENTS		159	-159	-100,0
INDEMNITES KMS	59	1 835	-1 776	-96,8
RECEPTIONS	290	157	132	84,1
FRAIS POSTAUX	39	182	-142	-78,4
FRAIS TEL+INTERNET "LE BLOC"	576	590	-15	-2,5
FRAIS TELEPHONE PORTABLE	212	203	9	4,3
SERVICES BANCAIRES	858	1 066	-208	-19,5
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	493	349	144	41,4
Impôts, taxes et versements assimilés	2 742	2 711	32	1,2
TAXE D'APPRENTISSAGE	186	307	-121	-39,4
PART.FORMAT.PROF.CONTINUE	758	734	24	3,3
CONTR. ECONOMIQUE TERRITORIALE	1 798	1 669	129	7,7
Salaires et traitements	53 715	45 996	7 719	16,8
SALAIRES, APPOINTEMENTS	53 482	45 188	8 293	18,4
PRIME DE PARTAGE DE LA VALEUR	750	637	113	17,7
CONGES A PAYER (VARIATION)	-517	170	-687	-403,5
Charges sociales	13 131	9 799	3 333	34,0
COT.SOC.URSSAF	8 501	5 792	2 710	46,8
COT.SOC.PREVOYANCE	407	271	136	50,0
COT.SOC.RETRAITE	2 127	1 537	590	38,4
COT.SOC.POLE EMPLOI	1 655	1 545	110	7,1
COT.SOC.MUTUELLE	419	560	-141	-25,2
COT.SOC.S/CP PROVISION(VAR)	-156	5	-161	
COT.SOC.EXO/REDUCTION COVID19		-81	81	100,0
MEDECINE DU TRAVAIL	178	170	8	4,8
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	12 672	12 794	-122	-1,0
DOT. AMORT. IMMO. CORP.	12 672	12 794	-122	-1,0
Autres charges	326	210	115	54,8
REDEVANCES	313	203	110	54,5
CH. DIV-GESTION COURANTE	13	8	5	61,2
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	145 143	136 147	8 996	6,6
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-14 220	8 506	-22 726	-267,2
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immo.	35	31	4	13,6
REVENUS DES TITRES IMMOBILISES	35	31	4	13,6
Autres intérêts et produits assimilés	11		11	
REVENUS DES AUTRES CREANCES	11		11	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	46	31	16	50,3
Charges financières				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	46	31	16	50,3
RÉSULTAT COURANTavt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-14 174	8 537	-22 711	-266,0
Produits exceptionnels				

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

	Du 01/09/23 Au 31/08/24	Du 01/09/22 Au 31/08/23	Variation	
			en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
Charges exceptionnelles				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	130 969	144 684	-13 715	-9,5
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	145 143	136 147	8 996	6,6
Bénéfice ou Perte	-14 174	8 537	-22 711	-266,0

ANALYSE DE L'ACTIVITÉ

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/09/23 Au 31/08/24	en %	Du 01/09/22 Au 31/08/23	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	130 917	100,0	143 091	100,0	-12 174	-8,5
Ventes de marchandises	2 641	100,0	3 056	100,0	-416	-13,6
- Coût d'achat des marchandises vendues	1 901	72,0	3 277	107,2	-1 375	-42,0
MARGE COMMERCIALE	740	28,0	-220	-7,2	960	436,0
Production vendue (biens et services) *	128 276	100,0	140 034	100,0	-11 758	-8,4
+ / - Production stockée *						
+ Production immobilisée *						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	128 276	100,0	140 034	100,0	-11 758	-8,4
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	130 917	100,0	143 091	100,0	-12 174	-8,5
- Matières premières *	656	0,5	923	0,7	-266	-28,9
- Sous-traitance (directe) *						
MARGE DE PRODUCTION *	127 620	99,5	139 111	99,3	-11 492	-8,3
MARGE BRUTE TOTALE	128 359	98,0	138 891	97,1	-10 532	-7,6
- Autres achats	3 422	2,6	2 866	2,0	555	19,4
- Charges externes	56 577	43,2	57 571	40,2	-995	-1,7
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	68 361	52,2	78 453	54,8	-10 093	-12,9
Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 742	2,1	2 711	1,9	32	1,2
- Salaires et traitements	53 715	41,0	45 996	32,1	7 719	16,8
- Charges sociales	13 131	10,0	9 799	6,8	3 333	34,0
Total	-69 589	-53,2	-58 505	-40,9	-11 083	-18,9
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	-1 228	-0,9	19 948	13,9	-21 176	-106,2
Reprises sur dépréciations, provisions, amortis						
+ Transferts de charges d'exploitation			370	0,3	-370	-100,0
+ Autres produits d'exploitation	5		1 192	0,8	-1 187	-99,5
- Dotations amortissements et dépréciations	12 672	9,7	12 794	8,9	-122	-1,0
- Autres charges d'exploitation	326	0,2	210	0,1	115	54,8
Total	-12 993	-9,9	-11 443	-8,0	-1 550	-13,5
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-14 220	-10,9	8 506	5,9	-22 726	-267,2
Opérations en commun						
+ Produits financiers	46		31		16	50,3
- Charges financières						
Total	46		31		16	50,3
RÉSULTAT COURANT	-14 174	-10,8	8 537	6,0	-22 711	-266,0
+ Produits exceptionnels (1)						
- Charges exceptionnelles (2)						
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total						
RÉSULTAT EXERCICE	-14 174	-10,8	8 537	6,0	-22 711	-266,0
(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						

TABLEAU FINANCEMENT BIC

Distribution des résultats	
Acquisitions d'immobilisations	
Immobilisations Incorporelles	
Immobilisations corporelles	3 363
Immobilisations financières	
Capitaux propres	
Capital	
Subventions d'investissement	
Dettes financières	
Emprunts remboursés (capital)	
Prélèvements des comptes courants	859
TOTAL DES EMPLOIS	4 221

Résultat net	-14 174
+ Dotations aux amorts, dépréciat., provisions	12 672
+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	
- Produit des cessions d'éléments d'actif	- ()
- Quote-part des subventions d'investis.	- ()
AUTOFINANCEMENT	-1 502
Cessions d'immobilisations	
Immobilisations Incorporelles	
Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières	
Capitaux propres	
Capital	
Subventions d'investissement	
Dettes financières	
Emprunts réalisés	
TOTAL DES RESSOURCES	-1 502

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL -5 723

Augmentation de l'actif circulant	
Stocks et en cours	
Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances clients	430
Autres créances	556
Charges constatées d'avance	88
Diminution des dettes	
Dettes fournisseurs	
Autres dettes	
Avances et acomptes reçus sur commandes	
Produits constatés d'avance	
TOTAL DES EMPLOIS	1 074

Diminution de l'actif circulant	
Stocks et en cours	255
Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances clients	
Autres créances	
Charges constatées d'avance	
Augmentation des dettes	
Dettes fournisseurs	1 857
Autres dettes	1 352
Avances et acomptes reçus sur commandes	
Produits constatés d'avance	
TOTAL DES RESSOURCES	3 464

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT -2 389

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

Disponibilités	3 334
Valeurs mobilières de placement	
C. B. C. et découverts	

VARIATION DE LA TRÉSORERIE NETTE -3 334

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 :

	31/08/2024
Résultat de l'exercice	-14 174
Charges sans décaissement de trésorerie : + Dotations aux amortissements et provisions	12 672
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)	-1 502

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)	3 363 859
3 - Besoins financiers : ce qui est sorti (-)	4 221

	Variation N / N-1	31/08/2024	31/08/2023
Stocks (-)	-255	1 149	1 403
Créances clients (-)	430	430	
Autres créances (-)	644	4 924	4 280
Dettes fournisseurs (+)	1 857	19 999	18 142
Autres dettes (+)	1 352	8 891	7 539
4 - Variation des postes du BFR (+)	2 389		

La trésorerie	
Trésorerie au début de l'exercice	5 589
Variation de la trésorerie durant l'exercice (1+2-3+4)	-3 334
Trésorerie à la fin de l'exercice	2 255

STRUCTURE FINANCIÈRE

	31/08/2024	31/08/2023	Ecart
Situation nette	-6 973	7 201	-14 174
Provisions			
Emprunts	-1 864	-1 006	-859
Charges à répartir			
Ressources permanentes	-8 837	6 196	-15 033
Immobilisations nettes	4 464	13 774	-9 310
Immobilisations financières	6 831	6 831	
Emplois fixes	11 295	20 605	-9 310
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	-20 132	-14 410	-5 723
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 999	18 142	1 857
Dettes fiscales et sociales	8 891	7 539	1 352
Autres dettes d'exploitation			
Dettes hors exploitation			
Ressources obtenues	28 890	25 681	3 209
Stocks	1 149	1 403	-255
Clients et comptes rattachés	430		430
Autres créances d'exploitation	4 924	3 910	1 014
Créances hors exploitation		370	-370
Emplois à financer	6 503	5 683	820
BFR EXPLOITATION	22 388	20 368	2 019
BFR HORS EXPLOITATION		-370	370
Fonds de roulement net global	-20 132	-14 410	-5 723
BFR exploitation	22 388	20 368	2 019
BFR hors exploitation		-370	370
Effets escomptés			
Découvert bancaire			
Trésorerie disponible	2 255	5 589	-3 334
Valeurs mobilières de placement			
DISPONIBILITÉS À COURT TERME	2 255	5 589	-3 334

LIASSE FISCALE

 RÉPUBLIQUE FRANÇAISE Liberté Égalité Fraternité		Formulaire à déposer en double exemplaire		N° 2065 - SD 2024  N° 11084* 25 Formulaire obligatoire (art.223 du Code général des impôts)	
IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS					
Timbre à date du service					
Exercice ouvert le		01/09/23		et clos le	
		31/08/24		Régime simplifié d'imposition	
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 5 1 7 4 2 0 5 4 3 0 0 0 2 0					
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	
				14 174	
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 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quinquies	
Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 septies		Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies		Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies		Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies		Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art . 44 octies A	
Société d'investissement immobilier cotée		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Autres dispositifs	
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		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'État 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	

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 <i>Tél : 0240143233</i>			 <i>Tél :</i>		
OGA/OMGA	☐	Viseur conventionné	☐	(Cocher la case correspondante)	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :			Identité du déclarant :		
<i>N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné</i> 			Date : 14/10/24 Lieu : Nantes		
			Qualité et nom du signataire : Président MOUTAULT FLORENT		
			Signature		
Examen de conformité fiscale (ECF) ☐			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	
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)			47 715	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 DONTS (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 2024
Formulaire obligatoire (article 302 septies
A du code général des impôts)

cerfa

N°15948*06

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 4				
ACTIF		Brut		Amortissements-Provisions				
		1		2				
				Net				
				3				
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	{	Fonds commercial *	010	012			
	Autres *		014	500	016	500		
	Immobilisations corporelles*		028	181 279	030	176 815	4 464	
	Immobilisations financières* (1)		040	6 831	042		6 831	
	Total I (5)		044	188 610	048	177 315	11 295	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050	248	052		248	
		Marchandises *	060	901	062		901	
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066			
	Créances (2)	{	Clients et comptes rattachés *	068	430	070	430	
			Autres* (3)	072	5 570	074	5 570	
	Valeurs mobilières de placement		080		082			
	Disponibilités		084	2 255	086		2 255	
	Charges constatées d'avance*		092	1 218	094		1 218	
	Total II		096	10 622	098		10 622	
	Total général (I + II)		110	199 233	112	177 315	21 918	
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		1 701			
	Résultat de l'exercice		136		-14 174			
	Subventions d'investissement		137					
	Provisions réglementées		140					
	Total I		142		-6 973			
Provisions pour risques et charges		Total II	154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164					
	Fournisseurs et comptes rattachés*		166		19 999			
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169	169	72	172	8 891			
	Comptes courants d'associés		173					
	Autres dettes		175					
	Produits constatés d'avance		174					
	Total III		176		28 890			
Total général (I + II + III)						180	21 918	
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	3 363
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	1 864		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 <u>SAS PIC ET PAROI</u>										Néant ☐ *						
Exercice N clos le																		
A- RÉSULTAT COMPTABLE						Formulaire déposé au titre de l'IR		018	☐	<table><tr><td>3</td><td>1</td><td>0</td><td>8</td><td>2</td><td>0</td><td>2</td><td>4</td></tr></table>	3	1	0	8	2	0	2	4
3	1	0	8	2	0	2	4											
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *						209		210	2 641								
	Production vendue	{	biens	dont export et livraisons intracommunautaires		{	215		214	638								
			services *		217			218	127 638									
	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	5								
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)								232	130 922									
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)								234	1 679								
	Variation de stocks (marchandises)*								236	222								
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)								238	624								
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *								240	32								
	Autres charges externes* : (dont crédit-bail : - mobilier : - immobilier :.....)								242	59 998								
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont CFE et CVAE * 243 1 798)								244	2 742								
	Rémunérations du personnel*								250	53 715								
	Charges sociales (cf. renvoi 380)								252	13 131								
	Dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI 255)								254	12 672								
	Dotations aux provisions								256									
	Autres charges {	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *					259		}	262	326							
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260																
Total des charges d'exploitation (II)								264	145 143									
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								270	-14 220									
Produits financiers (III) 280 46								294										
Charges financières (V)								290										
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	-14 174									
B- RÉSULTAT FISCAL						Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2		312		314	14 174							
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		Ecart 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. quindecies) 138																	
	Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodecies) 991 Investissements et souscriptions outre-mer 344																	
	ZFANG (44 quaterdecies) 345 Zone de developpement 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	14 174							
Déficits	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	14 174							

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 immobilisations 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	3 363	444		446	60 715		
	Installations générales agencements, aménagements divers	450	118 801	452		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	185 248	492	3 363	494		496	188 610		
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	56 630	532	853	534		536	57 483		
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	105 749	542	11 819	544		546	117 569		
	Matériel de transport	550		552		554		556			
	Autres immobilisations corporelles	560	1 763	562		564		566	1 763		
TOTAL		570	164 642	572	12 672	574		576	177 315		
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	(Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)				
		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 *	Long terme					
					⑤	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	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 : 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		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes					
Terrains	710		715		2						
Constructions	720		725		3						
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4						
Inst. générales agence-ments amén. div.	740		745		5						
Matériel de transport	750		755		6						
Autres immobilisations corporelles	760		765		7						
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	114 909							
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	114 909							
Déficits de l'exercice			860	14 174							
Total des déficits restant à reporter			870	129 083							
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	26 173			
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)							378	11 640			
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 :01/09/2023..... et clos le :31/08/2024.....										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

31/08/2024

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 2024

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



(1)

☒ Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/08/2024

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.