

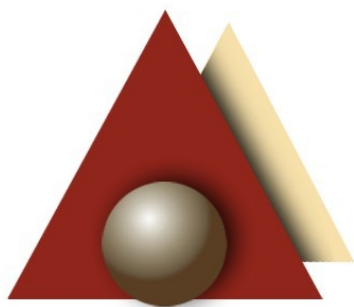
ACTUARIEL • EXPERTISE

EXPERTISE COMPTABLE - COMMISSARIAT AUX COMPTES

COMPTES ANNUELS

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

SARL SAUVESTRE NIETO
120 Passage des Lavandières
POMPES FUNEBRES MAGAL
33240 ST ANDRE DE CUBZAC



SARL SAUVESTRE NIETO

120 Passage des Lavandières
POMPES FUNEBRES MAGAL
33240 ST ANDRE DE CUBZAC

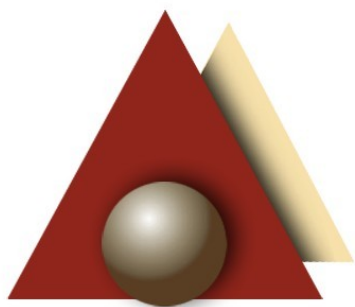
DOSSIER FINANCIER

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

<i>Attestation de présentation des comptes</i>	1
<i>Chiffres clés de l'entreprise</i>	2
<i>Soldes Intermédiaires 5 périodes</i>	3
<i>--- BILAN & COMPTE DE RESULTAT ---</i>	4
<i>Bilan Actif</i>	5
<i>Bilan Passif</i>	6
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	7
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	8
<i>--- DETAIL DES COMPTES ---</i>	9
<i>Détail de l'Actif</i>	10
<i>Détail du Passif</i>	11
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	12
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	15
<i>--- ANNEXE ---</i>	18
<i>Tableau de Financement</i>	19
<i>Règles et méthodes comptables 2</i>	20
<i>Immobilisations</i>	22
<i>Amortissements</i>	23
<i>Provisions au bilan</i>	24
<i>Créances et dettes</i>	25
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	26
<i>--- IMPRIMES FISCAUX ---</i>	27
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	28
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	29
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	30
<i>BIC-RS 2033 A - Bilan</i>	31
<i>BIC-RS 2033 B - Compte de résultat</i>	32
<i>2033B - Divers à réintégrer</i>	33
<i>2033B - Divers à déduire</i>	34
<i>BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements</i>	35
<i>BIC-RS 2033 D - Provisions Déficits</i>	36
<i>BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée</i>	37
<i>BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /1</i>	38
<i>BIC-RS 2033 G - Filiales et participations /1</i>	39
<i>Déclaration des loyers professionnels / Page 1</i>	40



ACTUARIEL EXPERTISE
Expert-comptable | Commissaire aux comptes



SARL SAUVESTRE NIETO

120 Passage des Lavandières
POMPES FUNEBRES MAGAL
33240 ST ANDRE DE CUBZAC

DOSSIER FINANCIER

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Taux réduit IS page 1

41

42



ACTUARIEL EXPERTISE
Expert-comptable | Commissaire aux comptes

Attestation

Etat exprimé en **euros**

Dans le cadre de la mission de **Présentation des Comptes Annuels** de l'entreprise **SARL SAUVESTRE NIETO**, pour l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**, et conformément aux termes de ma lettre de mission et à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de mes travaux, qui ne constituent pas un audit, et à l'issue de ceux-ci, 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 :	159 820	euros
Chiffre d'affaires :	113 908	euros
Résultat net comptable :	-58 827	euros

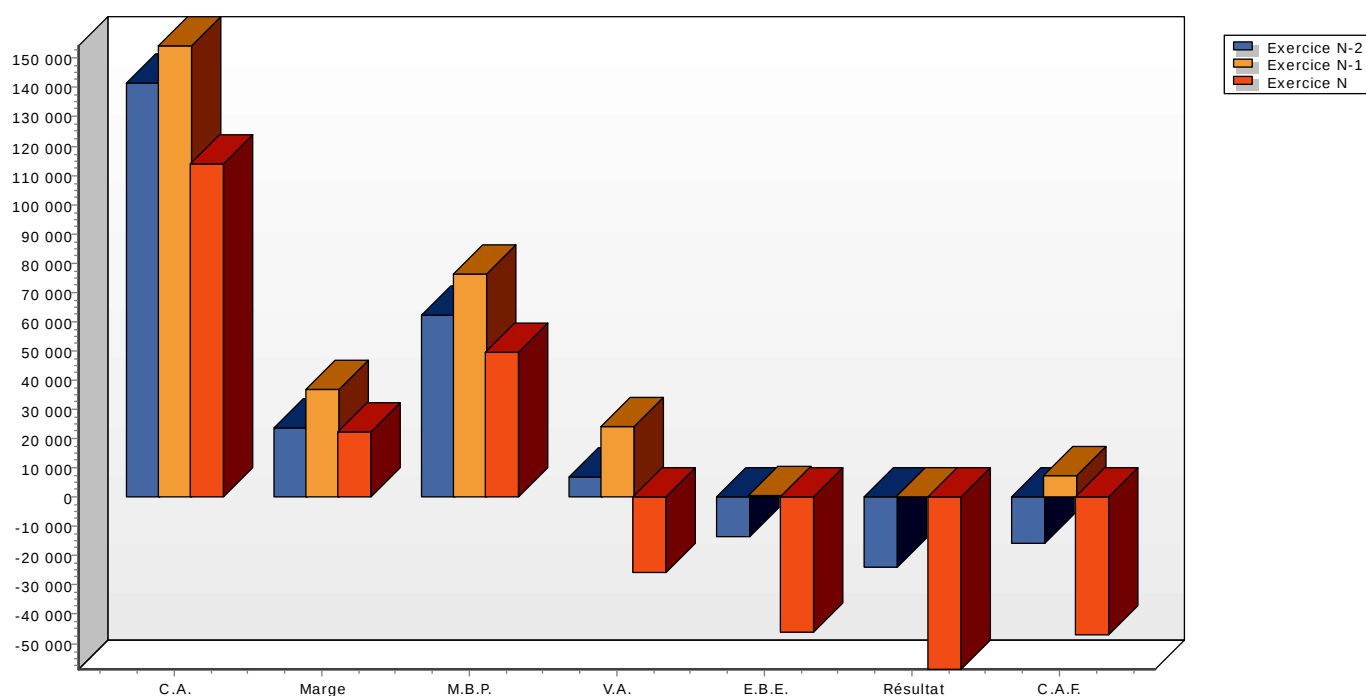
Fait à LORMONT, le 12/03/2024

Thierry VILLIER
Expert-Comptable

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en euros

	31/12/2023	31/12/2022	Variation	N/N-1	31/12/2021
Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	113 908	154 236	(40 328)	-26,15	141 683
Marge commerciale	22 098	36 644	(14 547)	-39,70	23 585
% sur vente de marchandises	60,35	83,89			59,46
Marge brute de production	49 690	76 439	(26 749)	-34,99	62 341
% sur production	64,29	69,14			61,11
Valeur ajoutée	(25 776)	24 058	(49 835)	-207,1	6 957
% sur CA	-22,63	15,60			4,91
Excédent brut d'exploitation	(46 294)	415	(46 709)	N/S	(13 523)
% sur CA	-40,64	0,27			-9,54
Résultat net comptable	(58 827)	92	(58 919)	N/S	(24 001)
% sur CA	-51,64	0,06			-16,94
Capacité d'autofinancement	(47 116)	7 231	(54 347)	-751,5	(15 576)
Besoin en fonds de roulement	(219 757)	(163 118)	(56 639)	34,72	(170 538)
Nombre de jours de CA	(694,53)	(380,73)			(433,32)
Rotations (en jours)					
- Stock marchandises	444,23	564,46			308,33
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	276,25	226,06			158,11
- Crédit clients	162,33	145,11			133,84



Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois
CHIFFRE D'AFFAIRES	113 908	100,00	154 236	100,00	141 683	100,00	151 700	100,00	148 194	100,00
Ventes de marchandises	36 616	32,15	43 679	28,32	39 663	27,99	41 588	27,41	43 525	29,37
- Achats de marchandises	16 311	44,54	11 000	25,18	17 180	43,31	15 945	38,34	11 664	26,80
- Variation stocks de marchandises	(1 792)	-4,89	(3 966)	-9,08	(1 102)	-2,78	(5 444)	-13,09	982	2,26
MARGE COMMERCIALE (a)	22 098	60,35	36 644	83,89	23 585	59,46	31 087	74,75	30 879	70,95
Production vendue	77 292	67,85	110 558	71,68	102 020	72,01	110 112	72,59	104 670	70,63
+ Variation production stockée										
+ Production immobilisée										
PRODUCTION DE L'EXERCICE	77 292	67,85	110 558	71,68	102 020	72,01	110 112	72,59	104 670	70,63
- Achats stockés approvisionnement	6 683	8,65	2 367	2,14	15 414	15,11	4 404	4,00	8 298	7,93
- Variation des stocks et approvisionnement										
- Achats de sous-traitance directe	20 919	27,07	31 751	28,72	24 266	23,79	31 819	28,90	23 245	22,21
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	49 690	64,29	76 439	69,14	62 341	61,11	73 889	67,10	73 126	69,86
MARGES (Commerciale + Production)	71 787	63,02	113 083	73,32	85 926	60,65	104 977	69,20	104 005	70,18
- Achats non stockés (c)	23 786	20,88	20 481	13,28	15 154	10,70	17 334	11,43	18 026	12,16
- Autres charges externes (c)	73 777	64,77	68 544	44,44	63 815	45,04	53 357	35,17	48 889	32,99
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	125 166	109,88	123 144	79,84	118 649	83,74	106 913	70,48	98 459	66,44
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	(25 776)	-22,63	24 058	15,60	6 957	4,91	34 286	22,60	37 090	25,03
+ Subventions d'exploitation							3 000	1,98		
- Impôts, taxes sur rémunérations										
- Autres impôts et taxes	1 576	1,38	1 471	0,95	1 461	1,03	3 857	2,54	2 037	1,37
- Salaires et traitements	14 000	12,29	10 400	6,74	14 000	9,88	29 400	19,38	24 000	16,19
- Charges sociales	4 942	4,34	11 772	7,63	5 018	3,54	8 271	5,45	6 656	4,49
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(46 294)	-40,64	415	0,27	(13 523)	-9,54	(4 241)	-2,80	4 397	2,97
+ Reprises sur amortissements et provisions					709	0,50				
+ Autres produits d'exploitation	1 985	1,74	52	0,03	367	0,26	705	0,46	1 375	0,93
+ Transfert de charges d'exploitation	3 221	2,83								
- Dotations aux amort., dépréciations et prov.	10 812	9,49	7 140	4,63	9 133	6,45	5 874	3,87	13 070	8,82
- Autres charges de gestion courante	1		3		20	0,01	31	0,02	87	0,06
RÉSULTAT EXPLOITATION	(51 901)	-45,56	(6 676)	-4,33	(21 601)	-15,25	(9 441)	-6,22	(7 385)	-4,98
Bénéfice-perte sur opérations en commun										
+ Produits financiers										
- Charges financières	(2 215)	-1,94	2 759	1,79	430	0,30			397	0,27
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(49 686)	-43,62	(9 435)	-6,12	(22 031)	-15,55	(9 441)	-6,22	(7 783)	-5,25
Produits exceptionnels			18 924	12,27	3 030	2,14				
- Charges exceptionnelles	9 141	8,02	9 397	6,09	5 000	3,53	12 285	8,10	57 202	38,60
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(9 141)	-8,02	9 527	6,18	(1 970)	-1,39	(12 285)	-8,10	(57 202)	-38,60
- Participation des salariés										
- Impôts sur les bénéfices										
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(58 827)	-51,64	92	0,06	(24 001)	-16,94	(21 727)	-14,32	(64 985)	-43,85

BILAN & COMPTE DE RESULTAT

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

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 900	619	1 281	
	Fonds commercial (1)	25 000		25 000	25 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	14 053	12 766	1 287	1 690
	Autres immobilisations corporelles	94 684	66 678	28 005	33 659
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	6 400		6 400	6 400
TOTAL (II)		142 037	80 064	61 973	66 749
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	21 023		21 023	19 231
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	59 789	9 392	50 397	66 298
	Autres créances	26 318		26 318	21 126
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	109		109	10 953
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	107 240	9 392	97 847	117 608
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		249 276	89 456	159 820	184 357
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				6 400	6 400
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	3 000	3 000
	RESERVES		
	Réserve légale	300	300
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(138 802)	(138 894)
	Résultat de l'exercice	(58 827)	92
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(194 329)	(135 502)
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 553	20 000
	Emprunts et dettes financières divers (3)	14 708	23 650
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	47 369	47 369
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	123 605	97 112
	Dettes fiscales et sociales	8 861	10 844
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	147 052	120 886
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	354 149	319 860
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	159 820	184 357
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(58 826,85)	91,70
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	306 781	272 491
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	36 616		36 616	43 679
	Production vendue (Biens)	3 267		3 267	5 515
	Production vendue (Services et Travaux)	74 025		74 025	105 043
	Montant net du chiffre d'affaires	113 908		113 908	154 236
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			3 221	
	Autres produits			1 985	52
	Total des produits d'exploitation (1)			119 114	154 288
	Achats de marchandises			16 311	11 000
	Variation de stock			(1 792)	(3 966)
	Achats de matières et autres approvisionnements			6 683	2 367
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			118 483	120 776
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 576	1 471
	Salaires et traitements			14 000	10 400
	Charges sociales du personnel			89	165
	Cotisations personnelles de l'exploitant			4 853	11 608
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			7 857	7 140
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			2 955	
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1	3
	Total des charges d'exploitation (2)			171 015	160 964
RESULTAT D'EXPLOITATION				(51 901)	(6 676)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(51 901)	(6 676)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	(2 215)	2 759
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	(2 215)	2 759
RESULTAT FINANCIER		2 215	(2 759)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(49 686)	(9 435)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		17 961
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		963
	Total des produits exceptionnels		18 924
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	9 141	9 397
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	9 141	9 397
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(9 141)	9 527
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		119 114	173 212
TOTAL DES CHARGES		177 941	173 120
RESULTAT DE L'EXERCICE		(58 827)	92

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

DÉTAIL DES COMPTES

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

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	61 972,57	38,78	66 749,41	36,21	(4 776,84)	-7,16
Concessions brevets et droits similaires	1 280,74	0,80			1 280,74	
205200 LOGICIEL	1 900,00	1,19			1 900,00	
280520 AMORT LOGICIEL	(619,26)	-0,39			(619,26)	
Fonds Commercial	25 000,00	15,64	25 000,00	13,56		
207000 FONDS DE COMMERCE	25 000,00	15,64	25 000,00	13,56		
Installations techniques, matériel et outillage	1 286,58	0,81	1 690,13	0,92	(403,55)	-23,88
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	14 053,00	8,79	26 053,00	14,13	(12 000,00)	-46,06
281540 AMORT MAT. INDUSTRIEL	(12 766,42)	-7,99	(24 362,87)	-13,22	11 596,45	47,60
Autres immobilisations corporelles	28 005,25	17,52	33 659,28	18,26	(5 654,03)	-16,80
218100 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.	71 388,64	44,67	71 388,64	38,72		
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	17 000,00	10,64	38 644,90	20,96	(21 644,90)	-56,01
218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	2 980,72	1,87	3 025,67	1,64	(44,95)	-1,49
218400 MOBILIER	3 314,16	2,07	3 314,16	1,80		
281810 AMORT AGENCMT AMENAGMT	(45 515,57)	-28,48	(39 623,67)	-21,49	(5 891,90)	-14,87
281820 AMORT MATERIEL TRANSPORT	(17 000,00)	-10,64	(38 644,90)	-20,96	21 644,90	56,01
281830 AMORT MAT BUREAU ET INFORMATIQ	(1 231,47)	-0,77	(1 619,12)	-0,88	387,65	23,94
281840 AMORTISSEMENT MOBILIER	(2 931,23)	-1,83	(2 826,40)	-1,53	(104,83)	-3,71
Autres immobilisations financières	6 400,00	4,00	6 400,00	3,47		
275000 CAUTION LOCAL STOCKAGE CAVIGNA	840,00	0,53	840,00	0,46		
275010 CAUTION SCI NIETO	4 500,00	2,82	4 500,00	2,44		
275100 DEPOTS	1 060,00	0,66	1 060,00	0,57		
TOTAL III - Actif Circulant NET	97 847,37	61,22	117 607,83	63,79	(19 760,46)	-16,80
Marchandises	21 022,86	13,15	19 230,98	10,43	1 791,88	9,32
371000 STOCKS MARCHANDISES ET MATERIA	21 022,86	13,15	19 230,98	10,43	1 791,88	9,32
Créances clients et comptes rattachés	50 397,28	31,53	66 298,38	35,96	(15 901,10)	-23,98
041D Collectif clients débiteurs	12 881,51	8,06	35 625,85	19,32	(22 744,34)	-63,84
416000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	11 217,55	7,02	7 671,21	4,16	3 546,34	46,23
418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	35 690,35	22,33	29 438,15	15,97	6 252,20	21,24
491000 PROVIS. POUR DEPREC. CPTES CLI	(9 392,13)	-5,88	(6 436,83)	-3,49	(2 955,30)	-45,91
Autres créances	26 318,10	16,47	21 125,97	11,46	5 192,13	24,58
445664 TVA DEDUCTIBLE TN	16 471,97	10,31	11 916,84	6,46	4 555,13	38,22
445668 TVA DEDUCTIBLE FOURNISSEURS RJ	3 571,13	2,23	3 571,13	1,94		
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER			1 857,00	1,01	(1 857,00)	-100,00
445800 TAXES SUR CA A REGULAR. OU EN	4 807,00	3,01	2 313,00	1,25	2 494,00	107,83
445864 TVA EN ATTENTE DEDUCTIBLE 19.	1 468,00	0,92	1 468,00	0,80		
Disponibilités	109,13	0,07	10 952,50	5,94	(10 843,37)	-99,00
511001 REMISES DE CHEQUES			5 204,80	2,82	(5 204,80)	-100,00
512300 BANQUE COURTOIS NOUVEAU			5 747,70	3,12	(5 747,70)	-100,00
512600 SOCIETE GENERALE	109,13	0,07			109,13	
TOTAL DUBILAN ACTIF	159 819,94	100,00	184 357,24	100,00	(24 537,30)	-13,31

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I - Capitaux propres	(194 329,28)	-121,5	(135 502,43)	-73,50	(58 826,85)	-43,41
Capital Social ou individuel	3 000,00	1,88	3 000,00	1,63		
101000 CAPITAL	3 000,00	1,88	3 000,00	1,63		
Réserve légale	300,00	0,19	300,00	0,16		
106100 RESERVE LEGALE	300,00	0,19	300,00	0,16		
Report à nouveau	(138 802,43)	-86,85	(138 894,13)	-75,34	91,70	0,07
119000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITE	(138 802,43)	-86,85	(138 894,13)	-75,34	91,70	0,07
Résultat de l'exercice	(58 826,85)	-36,81	91,70	0,05	(58 918,55)	N/S
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	354 149,22	221,59	319 859,67	173,50	34 289,55	10,72
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12 553,44	7,85	20 000,00	10,85	(7 446,56)	-37,23
164020 PRET BANQUE COURTOIS 20 K PGE	12 553,44	7,85	20 000,00	10,85	(7 446,56)	-37,23
Emprunts et dettes financières divers	14 708,33	9,20	23 649,55	12,83	(8 941,22)	-37,81
455NIETO CC NIETO VINCENT	14 708,33	9,20	23 649,55	12,83	(8 941,22)	-37,81
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	47 368,52	29,64	47 368,52	25,69		
419100 CLTS AVANC. & ACOMP. RECUS SUR	47 368,52	29,64	47 368,52	25,69		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	123 605,42	77,34	97 111,94	52,68	26 493,48	27,28
040C Collectif fournisseurs créditeurs	114 797,42	71,83	88 303,94	47,90	26 493,48	30,00
408100 FOURNISSEURS	8 808,00	5,51	8 808,00	4,78		
Dettes fiscales et sociales	8 861,22	5,54	10 844,00	5,88	(1 982,78)	-18,28
445510 TVA A DECAISSER	1 319,00	0,83			1 319,00	
445715 TVA COLLECTEE 20%	1 782,15	1,12	5 937,64	3,22	(4 155,49)	-69,99
445870 TVA SUR FAE	853,71	0,53			853,71	
445874 TVA EN ATTENTE COLLECTEE TN	4 906,36	3,07	4 906,36	2,66		
Autres dettes	147 052,29	92,01	120 885,66	65,57	26 166,63	21,65
041C Collectif clients créditeurs	2 188,63	1,37			2 188,63	
467010 DETTES REDRESSEMENT JUDICIAIRE	120 885,66	75,64	120 885,66	65,57		
467LAUTREC DE LAUTREC JULIETTE	23 978,00	15,00			23 978,00	
TOTAL DUBILAN PASSIF	159 819,94	100,00	184 357,24	100,00	(24 537,30)	-13,31

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	119 114,16	104,57	154 288,01	100,03	(35 173,85)	-22,80
Ventes de marchandises	36 616,32	32,15	43 678,93	28,32	(7 062,61)	-16,17
Ventes de marchandises FRANCE	36 616,32	32,15	43 678,93	28,32	(7 062,61)	-16,17
707000 VENTES DE MARCHANDISES	36 616,32	32,15	43 678,93	28,32	(7 062,61)	-16,17
Production vendue Biens	3 267,14	2,87	5 514,52	3,58	(2 247,38)	-40,75
Production vendue Biens FRANCE	3 267,14	2,87	5 514,52	3,58	(2 247,38)	-40,75
701000 VENTES DE PRODUITS FINIS	3 267,14	2,87	5 514,52	3,58	(2 247,38)	-40,75
Production vendue Services + Travaux	74 024,86	64,99	105 043,03	68,11	(31 018,17)	-29,53
Production vendue Services FRANCE	74 024,86	64,99	105 043,03	68,11	(31 018,17)	-29,53
706000 PRESTATIONS DE SERVICES DIV	7 071,45	6,21	11 902,09	7,72	(4 830,64)	-40,59
706015 PRESTATIONS 20%	40 775,56	35,80	52 515,49	34,05	(11 739,93)	-22,36
706016 PRESTATIONS 10%	11 004,25	9,66	22 552,72	14,62	(11 548,47)	-51,21
706314 PRESTATIONS EXONEREES	3 888,00	3,41	4 140,00	2,68	(252,00)	-6,09
706666 TAXES	475,00	0,42	1 560,00	1,01	(1 085,00)	-69,55
708500 TRANSPORT 10%	10 810,60	9,49	12 372,73	8,02	(1 562,13)	-12,63
Montant net du chiffre d'affaires	113 908,32	100,00	154 236,48	100,00	(40 328,16)	-26,15
Reprises sur provisions, transferts de charges	3 220,81	2,83			3 220,81	
791000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	3 220,81	2,83			3 220,81	
Autres produits d'exploitation	1 985,03	1,74	51,53	0,03	1 933,50	N/S
758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	1 985,03	1,74	51,53	0,03	1 933,50	N/S
Total des charges d'exploitation	171 015,41	150,13	160 964,20	104,36	10 051,21	6,24
Achats de marchandises	16 310,52	14,32	11 000,42	7,13	5 310,10	48,27
607000 ACHATS CERCUEILS CAPITONS DIVE	16 310,52	14,32	11 000,42	7,13	5 310,10	48,27
Variation de stocks de marchandises	(1 791,88)	-1,57	(3 965,92)	-2,57	2 174,04	54,82
603700 VARIATION STOCKS DE MARCHANDIS	(1 791,88)	-1,57	(3 965,92)	-2,57	2 174,04	54,82
Achats de matières premières et autres appro.	6 682,82	5,87	2 367,42	1,53	4 315,40	182,28
601000 ACHATS CHANTIERS	6 682,82	5,87	2 367,42	1,53	4 315,40	182,28
Autres achats et charges externes	118 483,14	104,02	120 776,13	78,31	(2 292,99)	-1,90
604000 SOUS TRAITANCE PORTEURS	1 577,24	1,38	2 850,00	1,85	(1 272,76)	-44,66
604010 SOUS TRAITANCE FLEURS	766,36	0,67	1 251,14	0,81	(484,78)	-38,75
604020 SOUS TRAITANCE TRANSPORT	733,25	0,64	942,20	0,61	(208,95)	-22,18
604030 SOUS TRAITANCE CREMATION	7 535,62	6,62	12 867,50	8,34	(5 331,88)	-41,44
604040 SOUS TRAITANCE SOINS	3 329,84	2,92	2 058,88	1,33	1 270,96	61,73
604050 SOUS TRAITANCE PRETRE	2 622,89	2,30	3 600,00	2,33	(977,11)	-27,14
604060 SOUS TRAITANCE DIVERS	458,20	0,40	601,50	0,39	(143,30)	-23,82
604100 SOUS TRAITANCE POMPAGE FOSSOYA	3 856,00	3,39	7 580,00	4,91	(3 724,00)	-49,13
604500 SOUS-TRAITANCE VACATION POLICE	40,00	0,04			40,00	
606100 CARBURANT	10 225,85	8,98	12 915,00	8,37	(2 689,15)	-20,82
606250 EAU-EDF-GDF	1 519,62	1,33	510,94	0,33	1 008,68	197,42
606300 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	12 040,98	10,57	7 054,88	4,57	4 986,10	70,68
613100 SIMPLIFIA	1 600,00	1,40			1 600,00	
613210 LOYER STOCKAGE PEUJARD	3 549,45	3,12	3 586,67	2,33	(37,22)	-1,04

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
613220	LOYER SAINT ANDRE SCI NIETO	30 000,00	26,34	30 000,00	19,45		
613250	LOCATION TPE	373,21	0,33	462,00	0,30	(88,79)	-19,22
615100	ENTRETIEN ET REPARATIONS	10 462,44	9,18	9 615,39	6,23	847,05	8,81
616000	ASSURANCES	6 252,55	5,49	2 338,59	1,52	3 913,96	167,36
616110	ASSURANCES PORTABLE	359,76	0,32	359,76	0,23		
618100	PRESSE			1 267,00	0,82	(1 267,00)	-100,00
622600	HONORAIRES	4 570,60	4,01	4 085,16	2,65	485,44	11,88
623000	PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	507,00	0,45			507,00	
625100	DEPLACEMENTS MISSIONS RECEPTIO	11 669,93	10,25	12 139,72	7,87	(469,79)	-3,87
626200	TELEPHONIE FIXE MOBILE	2 803,29	2,46	2 941,23	1,91	(137,94)	-4,69
626700	AFFRANCHISSEMENTS			58,62	0,04	(58,62)	-100,00
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	1 629,06	1,43	1 689,95	1,10	(60,89)	-3,60
Impôts, taxes et versements assimilés		1 576,00	1,38	1 471,00	0,95	105,00	7,14
635000	AUTRES IMPOTS TAXES & VERS. AS			20,00	0,01	(20,00)	-100,00
635110	CONTRIB. ECO TERRITORIALE	1 518,00	1,33	1 451,00	0,94	67,00	4,62
635400	DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIM	58,00	0,05			58,00	
Salaires et traitements		14 000,00	12,29	10 400,00	6,74	3 600,00	34,62
644010	REMUNERATION NIETO	7 000,00	6,15	5 200,00	3,37	1 800,00	34,62
644020	REMUNERATION SAUVESTRE	7 000,00	6,15	5 200,00	3,37	1 800,00	34,62
Charges sociales du personnel		89,18	0,08	164,65	0,11	(75,47)	-45,84
647500	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	89,18	0,08	164,65	0,11	(75,47)	-45,84
Cotisations personnelles de l'exploitant		4 852,78	4,26	11 607,80	7,53	(6 755,02)	-58,19
646100	URSSAF TNS	3 639,22	3,19	10 554,32	6,84	(6 915,10)	-65,52
646600	MUTUELLE PREVOYANCE	1 213,56	1,07	1 053,48	0,68	160,08	15,20
Dotation aux amortissements sur immobilisations		7 856,70	6,90	7 139,61	4,63	717,09	10,04
681110	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	619,26	0,54			619,26	
681120	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 237,44	6,35	7 139,61	4,63	97,83	1,37
Dotations aux provisions sur actif circulant		2 955,30	2,59			2 955,30	
681740	PROV DEPREC CREANCES CLIENTS	2 955,30	2,59			2 955,30	
Autres charges de gestion courante		0,85		3,09		(2,24)	-72,49
658000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	0,85		3,09		(2,24)	-72,49
Résultat d'exploitation		(51 901,25)	-45,56	(6 676,19)	-4,33	(45 225,06)	-677,41
Total des produits financiers							
Total des charges financières		(2 215,40)	-1,94	2 758,98	1,79	(4 974,38)	-180,30
Intérêts et charges assimilées		(2 215,40)	-1,94	2 758,98	1,79	(4 974,38)	-180,30
661100	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	(2 215,40)	-1,94	2 758,98	1,79	(4 974,38)	-180,30
Résultat financier		2 215,40	1,94	(2 758,98)	-1,79	4 974,38	180,30
Résultat courant avant impôts		(49 685,85)	-43,62	(9 435,17)	-6,12	(40 250,68)	-426,60
Total des produits exceptionnels				18 924,06	12,27	(18 924,06)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				17 961,08	11,65	(17 961,08)	-100,00
778800	PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS			17 961,08	11,65	(17 961,08)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Reprises sur provisions et transferts de charges							
797000	TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPT.			962,98	0,62	(962,98)	-100,00
				962,98	0,62	(962,98)	-100,00
Total des charges exceptionnelles		9 141,00	8,02	9 397,19	6,09	(256,19)	-2,73
Charges exceptionnelles sur opération en capital		9 141,00	8,02	9 397,19	6,09	(256,19)	-2,73
675200	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	899,22	0,79			899,22	
678000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 241,78	7,24	9 397,19	6,09	(1 155,41)	-12,30
Résultat exceptionnel		(9 141,00)	-8,02	9 526,87	6,18	(18 667,87)	-195,95
Résultat de l'exercice		(58 826,85)	-51,64	91,70	0,06	(58 918,55)	N/S

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires		113 908,32	100,00	154 236,48	100,00	(40 328,16)	-26,15
Ventes de marchandises		36 616,32	32,15	43 678,93	28,32	(7 062,61)	-16,17
707000	VENTES DE MARCHANDISES	36 616,32	32,15	43 678,93	28,32	(7 062,61)	-16,17
Achats de marchandises		16 310,52	44,54	11 000,42	25,18	5 310,10	48,27
607000	ACHATS CERCUEILS CAPITONS DIVE	16 310,52	44,54	11 000,42	25,18	5 310,10	48,27
Variation de stocks de marchandises		(1 791,88)	-4,89	(3 965,92)	-9,08	2 174,04	54,82
603700	VARIATION STOCKS DE MARCHANDIS	(1 791,88)	-4,89	(3 965,92)	-9,08	2 174,04	54,82
Marge commerciale		22 097,68	60,35	36 644,43	83,89	(14 546,75)	-39,70
Production vendue Biens		3 267,14	2,87	5 514,52	3,58	(2 247,38)	-40,75
701000	VENTES DE PRODUITS FINIS	3 267,14	2,87	5 514,52	3,58	(2 247,38)	-40,75
Production vendue Services		74 024,86	64,99	105 043,03	68,11	(31 018,17)	-29,53
706000	PRESTATIONS DE SERVICES DIV	7 071,45	6,21	11 902,09	7,72	(4 830,64)	-40,59
706015	PRESTATIONS 20%	40 775,56	35,80	52 515,49	34,05	(11 739,93)	-22,36
706016	PRESTATIONS 10%	11 004,25	9,66	22 552,72	14,62	(11 548,47)	-51,21
706314	PRESTATIONS EXONEREES	3 888,00	3,41	4 140,00	2,68	(252,00)	-6,09
706666	TAXES	475,00	0,42	1 560,00	1,01	(1 085,00)	-69,55
708500	TRANSPORT 10%	10 810,60	9,49	12 372,73	8,02	(1 562,13)	-12,63
Production de l'exercice		77 292,00	67,85	110 557,55	71,68	(33 265,55)	-30,09
Achats stockés approvisionnement		6 682,82	5,87	2 367,42	1,53	4 315,40	182,28
601000	ACHATS CHANTIER	6 682,82	5,87	2 367,42	1,53	4 315,40	182,28
Achats de sous-traitance		20 919,40	18,37	31 751,22	20,59	(10 831,82)	-34,11
604000	SOUS TRAITANCE PORTEURS	1 577,24	1,38	2 850,00	1,85	(1 272,76)	-44,66
604010	SOUS TRAITANCE FLEURS	766,36	0,67	1 251,14	0,81	(484,78)	-38,75
604020	SOUS TRAITANCE TRANSPORT	733,25	0,64	942,20	0,61	(208,95)	-22,18
604030	SOUS TRAITANCE CREMATION	7 535,62	6,62	12 867,50	8,34	(5 331,88)	-41,44
604040	SOUS TRAITANCE SOINS	3 329,84	2,92	2 058,88	1,33	1 270,96	61,73
604050	SOUS TRAITANCE PRETRE	2 622,89	2,30	3 600,00	2,33	(977,11)	-27,14
604060	SOUS TRAITANCE DIVERS	458,20	0,40	601,50	0,39	(143,30)	-23,82
604100	SOUS TRAITANCE POMPAGE FOSSOYA	3 856,00	3,39	7 580,00	4,91	(3 724,00)	-49,13
604500	SOUS-TRAITANCE VACATION POLICE	40,00	0,04			40,00	
Marge brute de production		49 689,78	43,62	76 438,91	49,56	(26 749,13)	-34,99
Production de l'exercice + Marge commerciale		99 389,68	87,25	147 201,98	95,44	(47 812,30)	-32,48
Achats non stockés matières et fournitures		23 786,45	20,88	20 480,82	13,28	3 305,63	16,14
606100	CARBURANT	10 225,85	8,98	12 915,00	8,37	(2 689,15)	-20,82
606250	EAU-EDF-GDF	1 519,62	1,33	510,94	0,33	1 008,68	197,42
606300	FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	12 040,98	10,57	7 054,88	4,57	4 986,10	70,68
Autres charges externes		73 777,29	64,77	68 544,09	44,44	5 233,20	7,63
613100	SIMPLIFIA	1 600,00	1,40			1 600,00	
613210	LOYER STOCKAGE PEUJARD	3 549,45	3,12	3 586,67	2,33	(37,22)	-1,04
613220	LOYER SAINT ANDRE SCI NIETO	30 000,00	26,34	30 000,00	19,45		
613250	LOCATION TPE	373,21	0,33	462,00	0,30	(88,79)	-19,22
615100	ENTRETIEN ET REPARATIONS	10 462,44	9,18	9 615,39	6,23	847,05	8,81
616000	ASSURANCES	6 252,55	5,49	2 338,59	1,52	3 913,96	167,36
616110	ASSURANCES PORTABLE	359,76	0,32	359,76	0,23		

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
618100	PRESSE			1 267,00	0,82	(1 267,00)	-100,00
622600	HONORAIRES	4 570,60	4,01	4 085,16	2,65	485,44	11,88
623000	PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	507,00	0,45			507,00	
625100	DEPLACEMENTS MISSIONS RECEPTIO	11 669,93	10,25	12 139,72	7,87	(469,79)	-3,87
626200	TELEPHONIE FIXE MOBILE	2 803,29	2,46	2 941,23	1,91	(137,94)	-4,69
626700	AFFRANCHISSEMENTS			58,62	0,04	(58,62)	-100,00
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	1 629,06	1,43	1 689,95	1,10	(60,89)	-3,60
Valeur ajoutée produite		(25 776,28)	-22,63	24 058,43	15,60	(49 834,71)	-207,14
Impôts, taxes & versements assimilés autres		1 576,00	1,38	1 471,00	0,95	105,00	7,14
635000	AUTRES IMPOTS TAXES & VERS. AS			20,00	0,01	(20,00)	-100,00
635110	CONTRIB. ECO TERRITORIALE	1 518,00	1,33	1 451,00	0,94	67,00	4,62
635400	DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIM	58,00	0,05			58,00	
Salaires et traitements		14 000,00	12,29	10 400,00	6,74	3 600,00	34,62
644010	REMUNERATION NIETO	7 000,00	6,15	5 200,00	3,37	1 800,00	34,62
644020	REMUNERATION SAUVESTRE	7 000,00	6,15	5 200,00	3,37	1 800,00	34,62
Charges sociales		4 941,96	4,34	11 772,45	7,63	(6 830,49)	-58,02
646100	URSSAF TNS	3 639,22	3,19	10 554,32	6,84	(6 915,10)	-65,52
646600	MUTUELLE PREVOYANCE	1 213,56	1,07	1 053,48	0,68	160,08	15,20
647500	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	89,18	0,08	164,65	0,11	(75,47)	-45,84
Excédent brut d'exploitation		(46 294,24)	-40,64	414,98	0,27	(46 709,22)	N/S
Autres produits d'exploitation		1 985,03	1,74	51,53	0,03	1 933,50	N/S
758000	PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	1 985,03	1,74	51,53	0,03	1 933,50	N/S
Transfert de charges		3 220,81	2,83			3 220,81	
791000	TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	3 220,81	2,83			3 220,81	
Dotations aux amortissements et provisions		10 812,00	9,49	7 139,61	4,63	3 672,39	51,44
681110	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	619,26	0,54			619,26	
681120	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 237,44	6,35	7 139,61	4,63	97,83	1,37
681740	PROV DEPREC CREANCES CLIENTS	2 955,30	2,59			2 955,30	
Autres charges de gestion courante		0,85		3,09		(2,24)	-72,49
658000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	0,85		3,09		(2,24)	-72,49
Résultat d'exploitation		(51 901,25)	-45,56	(6 676,19)	-4,33	(45 225,06)	-677,41
Charges financières		(2 215,40)	-1,94	2 758,98	1,79	(4 974,38)	-180,30
661100	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	(2 215,40)	-1,94	2 758,98	1,79	(4 974,38)	-180,30
Résultat courant avant impôts		(49 685,85)	-43,62	(9 435,17)	-6,12	(40 250,68)	-426,60
Produits exceptionnels				18 924,06	12,27	(18 924,06)	-100,00
778800	PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS			17 961,08	11,65	(17 961,08)	-100,00
797000	TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPT.			962,98	0,62	(962,98)	-100,00
Charges exceptionnelles		9 141,00	8,02	9 397,19	6,09	(256,19)	-2,73
675200	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	899,22	0,79			899,22	
678000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 241,78	7,24	9 397,19	6,09	(1 155,41)	-12,30

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Résultat exceptionnel	(9 141,00)	-8,02	9 526,87	6,18	(18 667,87)	-195,95
Résultat de l'exercice	(58 826,85)	-51,64	91,70	0,06	(58 918,55)	N/S

ANNEXE

AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

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

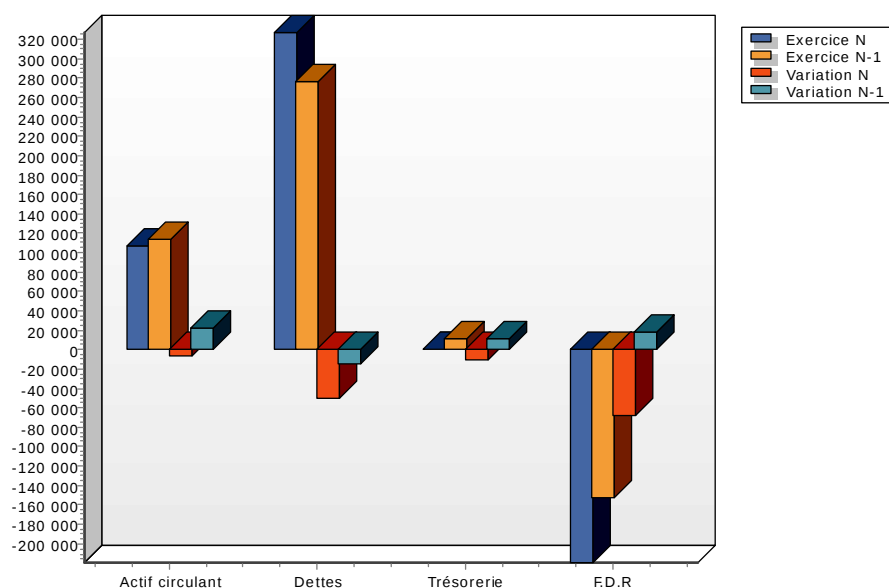
Tableau de Financement

Etat exprimé en euros

Etat en valeurs brutes

		31/12/2023			31/12/2022
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks	19 231	21 023	1 792	3 966
	Clients	72 735	59 789	(12 946)	10 929
	Autres créances	21 126	26 318	5 192	6 979
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	113 092	107 130	(5 962)	21 874
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	97 112	123 605	(26 493)	(29 061)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	179 098	203 282	(24 184)	14 607
	TOTAL DETTES A COURT TERME	276 210	326 887	(50 677)	(14 454)
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		(163 118)	(219 757)	(56 639)	7 420
TRESORERIE	Disponible	10 953	109	(10 843)	10 827
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	TOTAL TRESORERIE	10 953	109	(10 843)	10 827
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		(152 165)	(219 648)	(67 482)	18 247

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Principes, Règles et Méthodes Comptables

Le bilan de l'exercice présente un total de **159 820** euros. Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **119 114** euros et un total **charges** de **177 941** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-58 827** euros. L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**. Il a une durée de **12** mois.

Règles générales d'établissement des comptes

Les comptes annuels au **31/12/2023** ont été établis dans le respect des dispositions du règlement comptable CRC99-03. Les conventions comptables générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, et conformément aux conventions suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables ;
- 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, et sauf les exceptions prévues par la réglementation, est la méthode du coût historique.

Modification des règles de présentation et/ou d'évaluation

Aucun changement significatif de méthode comptable ou de présentation des comptes annuels n'est à signaler.

Évènements postérieurs à la clôture

Aucun évènement postérieur à la clôture de l'exercice, pouvant avoir un impact significatif sur les comptes, n'est connu à la date d'arrêt des présents comptes.

Application de prescriptions comptables ne fournissant pas une image fidèle

Aucune des règles comptables, méthodes d'évaluation ou de présentation des opérations de l'entité n'est susceptible d'induire le lecteur en erreur en ne lui fournissant pas une image fidèle.

Circonstances nuisant à la comparabilité des informations communiquées

A notre connaissance, il n'existe aucune circonstance qui empêche de comparer d'un exercice à l'autre certains postes du bilan ou du compte de résultat.

Réévaluation

L'entité n'a procédé à aucune réévaluation de ses actifs corporels et financiers

Immobilisations - Généralités

Les règles comptables relatives à la définition, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs conduisent à apprécier la décomposition des immobilisations en composants. Ces derniers représentent les éléments significatifs d'une immobilisation ayant une durée d'utilisation nettement différente de l'immobilisation prise dans son ensemble.

Lors de la première application de cette réglementation, c'est-à-dire pour les comptes ouverts à compter du 1/1/2005, l'entité a utilisé la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles autres que les frais d'établissement

Cf. Tableaux ci-joints

Frais de constitution, de transformation et de premier établissement

Principes, Règles et Méthodes Comptables

Cf. Tableaux ci-joints

Immobilisations corporelles

Cf. Tableaux ci-joints

Immobilisations financières

Cf. Tableaux ci-joints

Titres de placement

Cf. Note immobilisations financières

Créances

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Le cas échéant, ces créances ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu. Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute.

Écarts de conversion

Les différences constatées entre les valeurs enregistrées à l'origine et les montants convertis au taux de clôture sont portés en écart de conversion actif ou passif. Les écarts de conversion actif font l'objet d'une provision pour risques.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Résultat courant

Le résultat courant résulte des produits et des charges afférents aux activités ordinaires de l'entité, ainsi que des éléments se situant dans le prolongement de celles-ci.

Résultat financier

Le résultat financier résulte des produits et des charges afférents aux activités de financement et d'investissement dans des titres financiers. Il comprend également les dotations et reprises sur dépréciations d'actif financier et/ou pour risques et charges d'ordre financier.

Résultat exceptionnel

Sont comptabilisés en résultat exceptionnel, les produits et les charges qui ne relèvent pas par leur nature, leur occurrence, ou leur caractère significatif des activités courantes de l'entité.

Reprises exceptionnelles d'amortissements

L'entité n'a procédé à aucune reprise exceptionnelle d'amortissements.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	25 000		1 900			26 900
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	25 000		1 900			26 900
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	26 053				12 000	14 053
	Instal., agencement, aménagement divers	71 389					71 389
	Matériel de transport	38 645				21 645	17 000
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	6 340		2 079		2 124	6 295
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		142 426		2 079		35 769	108 737
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	6 400					6 400
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 400					6 400
TO TAL		173 826		3 979		35 769	142 037

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles		619		619
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		619		619
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	24 363	404	12 000	12 766
Autres Instal., agencement, aménagement divers	39 624	5 892		45 516
Matériel de transport	38 645		21 645	17 000
Matériel de bureau, mobilier	4 446	1 594	1 877	4 163
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	107 077	7 890	35 522	79 445
TOTAL	107 077	8 509	35 522	80 064

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	6 437	2 955		9 392
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	6 437	2 955		9 392
TOTAL GENERAL		6 437	2 955		9 392
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles			2 955		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2023

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	6 400	6 400	
	Clients douteux ou litigieux	11 218	11 218	
	Autres créances clients	48 572	48 572	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	26 318	26 318	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	92 508	92 508	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2023

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES				
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	12 553	12 553	
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	123 605	123 605	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 861	8 861	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés	14 708	14 708	
	Autres dettes	147 052	147 052	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	306 781	306 781	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	274		
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	7 720		
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	14 708		

Filiales et participations

Etat exprimé en **euros**

Etat exprimé en euros		31/12/2023		Capital	Capitaux propres	Q uote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
							Brute	Nette
A. Renseignements détaillés								
1. Filiales (Plus de 50 %)								
2. Participations (10 à 50 %)								
1. Filiales (Plus de 50 %)				Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
2. Participations (10 à 50 %)								
B. Renseignements globaux				Filiales non reprises en A			Participations non reprises en A	
				françaises		étrangères	françaises	
Capital								
Capitaux propres								
Quote part détenue en pourcentage								
Valeur comptable des titres détenus - Brute								
Valeur comptable des titres détenus - Nette								
Prêts et avances consentis								
Montant des cautions et avals								
Chiffre d'affaires								
Résultat du dernier exercice clos								
Dividendes encaissés								

IMPRIMES FISCAUX

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



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

N° 2065-SD

(2024)

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

Tintre à date du service

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31122023	Régime simplifié d'imposition	☒	Régime réel normal	☐				
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				☐	Si PME innovante			☐	Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)		☐

A	IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE		
Désignation de la société		Adresse du siège social	
SARL SAUVESTRE NIETO			
SIRET	79369840800010		
Adresse du principal établissement		Ancienne adresse en cas de changement	
120 Passage des Lavandières POMPES FUNEBRES MAGAL			
33240 ST ANDRE DE CUBZAC			

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

B	ACTIVITÉ		
Activités exercées	Pompes funèbres	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	☐

C	RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)					
1. Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	0	Bénéfice imposable à 15%		Déficit	58 827
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 quindecies)	
Autres PV imposables à 19%						
Autres PV à long terme imposables à 0%						

3. Abattements et exonérations sur le bénéfice										
Entreprises nouvelles art. 44 sexies	☐	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	☐	Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art. 44 octies A	☐	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies	☐	Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies	☐	
Reprise d'entreprise en difficulté art.44 septies	☐	Zones franches d'activité art.44 quaterdecies	☐	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies	☐	Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies	☐	Autres dispositifs		☐
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies	☐	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)			Plus-values exonérées relevant du taux de 15%					
Sociétés d'investissements immobiliers cotées		☐								

4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer	dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI	☐
--	---	--------------------------

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 Etat, territoire ou collectivité.		

E	CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)	
Recettes nettes soumises à la contribution de 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 DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4	
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (article 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), cocher la case ci-contre		☐
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :		
4- Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer l'État de résidence et le numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :		

H	COMPTABILITÉ INFORMATISÉE			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		☐	Si oui, indication du logiciel utilisé	
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : I		Nom et adresse du conseil :		
ACTUARIEL EXPERTISE Immeuble Le Titanium Rue Cantelaudette 33310 LORMONT Tél : 0557544984				Tél :
OGA/OMGA	☐	Viseur conventionné	☐	(Cocher la case correspondante)
Identité du déclarant :				
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :		Date : 12032024		Lieu : ST ANDRE DE CUBZAC
		Qualité et nom du signataire : GERANT		
N° d'agrément :		Signature :		SAUVESTRE NIETO
Examen de conformité fiscale (ECF)		☐	prestataire :	

Désignation de l'entreprise
et date de clôture de l'exercice

SARL SAUVESTRE NIETO
31122023

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

I	RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS		
1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts	Payées par la société elle-même (a)		
	Payées par un établissement chargé du service des titres (b)		
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)	(c)		
3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées	(d)		
4. Montant des distributions autres que celles visées en (a),(b),(c) et (d) ci-dessus (A préciser par nature sur les lignes e à h)	(e)		
	(f)		
	(g)		
	(h)		
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	(i)		
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	(j)		
7. Montant des revenus répartis	total (a à h)		

[illegible]

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise **SARL SAUVESTRE NIETO**
et Date de clôture de l'exercice **31122023**

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 PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2023, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %,15% ou 19 %

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater)	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

Désignation de l'entreprise		SARL SAUVES TRE NIETO		120 Passage des Lavandières		Néant ☐	
Adresse de l'entreprise		POMPES FUNEBRES MAGAL		33240 ST ANDRE DE CUBZAC			
SIRET		7 9 3 6 9 8 4 0 8 0 0 0 1 0		Durée de l'exercice en nombre de mois *		12	
				Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		31122023	
				Exercice N-1 clos le		31122022	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010	25 000	012		25 000	25 000
		014	1 900	016	619	1 281	
	Immobilisations corporelles*	028	108 737	030	79 445	29 292	35 349
	Immobilisations financières* (1)	040	6 400	042		6 400	6 400
	Total I (5)	044	142 037	048	80 064	61 973	66 749
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
		060	21 023	062		21 023	19 231
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances { Clients et comptes rattachés * (2) { Autres * (3)	068	59 789	070	9 392	50 397	66 298
		072	26 318	074		26 318	21 126
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	109	086		109	10 953
	Charges constatées d'avance *	092		094			
	Total II	096	107 240	098	9 392	97 847	117 608
	Total général (I + II)	110	249 276	112	89 456	159 820	184 357
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		3 000	3 000		
	Ecarts de réévaluation	124					
	Réserve légale	126		300	300		
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132					
	Report à nouveau	134	(138 802)	(138 894)			
	Résultat de l'exercice	136	(58 827)	92			
	Subventions d'investissement	137					
	Provisions réglementées	140					
	Total I	142	(194 329)	(135 502)			
Provisions pour risques et charges				Total II		154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	12 553	20 000			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	47 369	47 369			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	123 605	97 112			
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169)	172	8 861	10 844			
	Comptes courants d'associés	173	14 708	23 650			
	Autres dettes	175	147 052	120 886			
	Produits constatés d'avance	174					
Total III	176	354 149	319 860				
Total général (I + II + III)				180		159 820 184 357	
RENVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	6 400	(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	3 979	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: SARL SAUVESTRE NIETO		Néant ☐		
A - RÉSULTAT COMPTABLE				Exercice N clos le 31122023		
				Exercice N-1 clos le 31122022		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210	36 616	43 679
	Production vendue { biens dont export et livraisons services * intracommunautaires }	215		214	3 267	5 515
		217		218	74 025	105 043
	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	5 206	52
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			232	119 114	154 288
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	16 311
Variation de stock (marchandises) *				236	(1 792)	(3 966)
Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)				238	6 683	2 367
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*				240		
Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)				242	118 483	120 776
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	1 518	244	1 576	1 471
Rémunérations du personnel *				250	14 000	10 400
Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)				252	4 942	11 772
Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce)		255		254	7 857	7 140
Dotations aux provisions				256	2 955	
Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }		259		262	1	3
		260				
		Total des charges d'exploitation (II)			264	171 015
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			270	(51 901)	(6 676)	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280		
	Produits exceptionnels (IV)			290		18 924
	Charges financières (V)			294	(2 215)	2 759
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347		300	9 141	9 397
		348				
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306		
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)			310	(58 827)	92
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312		314 58 827
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318		
	Provisions non déductibles*			322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330		
	écarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	249		251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999		
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997		
Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		989		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		991		
	ZFA NG (44 quaterdecies)	345		344		
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987		127		
	dont divers* { Créance due au report en arrière du déficit Déduction exceptionnelle (art 39 decies A) Déduction exceptionnelle (art 39 decies D) }	346		655		
		643		645		
		648		649		
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS			352		354 58 827
	Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)		356		
Déficits antérieurs reportables : * 135.284 dont imputés sur le résultat :				360		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS			370		372 58 827	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

**2033B - Divers à réintégrer
au 31/12/2023**

Libellé	Montant
Totalisation	

2033B - Divers à déduire
au 31/12/2023

Libellé	Montant
Totalisation	

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts)										Désignation de l'entreprise : SARL SAUVESTRE NIETO										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 IMMOBILISE										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice									
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	25 000	402		404		406	25 000												
	Autres	410		412	1 900	414		416	1 900												
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426													
	Constructions	430		432		434		436													
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	26 053	442		444	12 000	446	14 053												
	Installations générales agencements divers	450	71 389	452		454		456	71 389												
	Matériel de transport	460	38 645	462		464	21 645	466	17 000												
	Autres immobilisations corporelles	470	6 340	472	2 079	474	2 124	476	6 295												
Immobilisations financières		480	6 400	482		484		486	6 400												
TOTAL		490	173 826	492	3 979	494	35 769	496	142 037												
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		502	619	504		506	619												
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516													
	Constructions	520		522		524		526													
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	24 363	532	404	534	12 000	536	12 766												
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	39 624	542	5 892	544		546	45 516												
	Matériel de transport	550	38 645	552		554	21 645	556	17 000												
	Autres immobilisations corporelles	560	4 446	562	1 594	564	1 877	566	4 163												
TOTAL		570	107 077	572	8 509	574	35 522	576	80 064												
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																	
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5	Cf. état 2033C-Détail														
		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															
						19 % ⑥	15 % ou 12,80 % ⑦	0 % ⑧													
1																					
2																					
3																					
4																					
5	35 769	35 522	247		(247)																
6																					
7																					
8																					
9																					
10																					
TOTAL	578 35 769	580 35 522	582 247	584	586 (247)	581	587	589													
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579		Régularisations	590	583	594	595													
TOTAL					596 (247)	585	597	599													

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

(1) Ces plus-values sont imposables aux 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 REPORTABLES - DIVERS

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

Désignation de l'entreprise : SARL SAUVESTRE NIETO

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 clients et comptes rattachés	650	6 437	652	2 955	654		656	9 392		
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666			
TOTAL		680	6 437	682	2 955	684		686	9 392		

B

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	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, agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

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)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		780

II

DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	135 284
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	135 284
Déficits de l'exercice	860	58 827
Total des déficits restant à reporter	870	194 111

IV

DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	1 214
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	
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *	380	3 639
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	3 639
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	18 689
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	19 601
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 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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

Désignation de l'entreprise : SARL SAUVESTRE NIETO		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01012023		et clos le : 31122023	
Durée en nombre de mois		12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel *	376		
dont apprentis	657		
dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	113 908	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	3 221	
TOTAL 1	106	117 129	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	1 985	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143		
Subventions d'exploitation reçues	113		
Variation positive des stocks	111	1 792	
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	3 777	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	121	67 699	
Variation négative des stocks	145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	38 255	
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	146		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	1	
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 et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	150		
TOTAL 3	152	105 955	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	14 951
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		117	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.			
Mono établissement au sens de la CVAE	020	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022		
Effectifs au sens de la CVAE	023		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026		
Période de référence	024	160	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	186		

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

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

N° de dépôt

☒ (1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

N° SIRET 79369840800010

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL SAUVES TRE NIETO

ADRESSE (voie) 120 Passage des Lavandières POMPES FUNEBRES MAGAL

CODE POSTAL 33240 VILLE ST ANDRE DE CUBZAC

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	300

I. CAPITAL DETENU 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 DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique NIETO Prénom(s) Vincent
Nom marital % de détention 49,00 Nb de parts ou actions 147
Naissance : Date 11041980 N° département 33 Commune BORDEAUX Pays FRANCE
Adresse : N° 22 Voie Lieu-dit Le Haro
Code postal 33620 Commune SAINT-MARIENS Pays FRANCE

Titre (2) MLE Nom patronymique SAUVES TRE Prénom(s) Alexandra
Nom marital % de détention 51,00 Nb de parts ou actions 153
Naissance : Date 22111978 N° département 33 Commune BORDEAUX Pays FRANCE
Adresse : N° 22 Voie Lieu-dit Le Haro
Code postal 33620 Commune SAINT-MARIENS Pays FRANCE

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

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

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G 2024

N° de dépôt

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

1/0

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

N° SIRET

79369840800010

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL SAUVETRE NIETO

ADRESSE (voie) 120 Passage des Lavandières

POMPES FUNEBRES MAGAL

CODE POSTAL

33240

VILLE

ST ANDRE DE CUBZAC

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES 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 de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

Déclaration des loyers professionnels

Déclaration des loyers au 1er janvier de l'année

[illegible]

Taux réduit d'IS

Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(Article 219-I-b du CGI, ann III, art. 46 quater-OZZ bis A)

Identification de la société		
Désignation de la société et adresse de son établissement principal	N° de SIRET de son établissement principal	Code NAF
SARL SAUVESTRE NIETO	79369840800010	9603Z
	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	
120 Passage des Lavandières POMPES FUNEBRES MAGAL 33240 ST ANDRE DE CUBZAC		

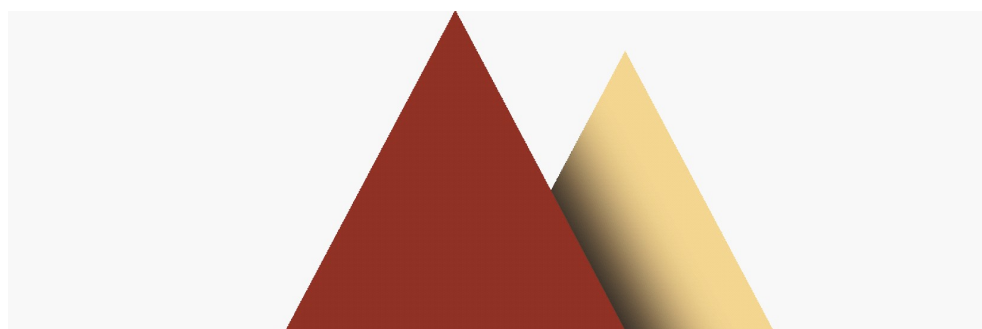
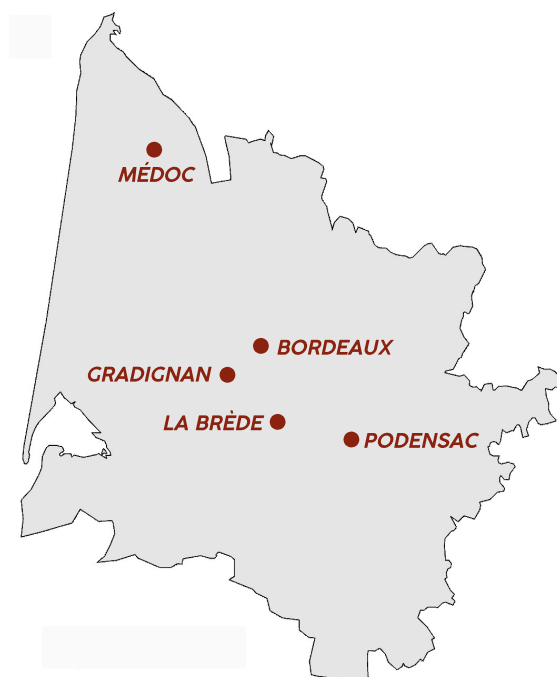
I. Résultats de l'exercice		
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058-A, ligne XI ou tableau 2033-B, ligne 352)	
b	Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059-A, total colonne 9 ou tableau 2033-C, ligne 596)	(247)
c	Déficits antérieurs imputés au titre de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XL ou tableau 2033-B, ligne 360)	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WV)	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI (tableau 2059-A, ligne 17 ou tableau 2033-C, ligne 593)	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WW et XB)	

II. Bénéfices soumis au taux réduit		
g	Montant maximum éligible au taux réduit : 38 120 € ou 42 500 € x (Durée de l'exercice en mois / 12)	
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
	Total des lignes h à k à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	

III. Bénéfices soumis au taux normal		
l	Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	

IV. Plus-value nette à long terme soumise au taux de 15%		
m	Total des lignes (d-j-k) à reporter cadre C-2 de l'imprimé n°2065	

UN RÉSEAU DE PROXIMITÉ AU SERVICE DES ENTREPRISES



ACTUARIEL EXPERTISE BORDEAUX

Immeuble Le Titanium
Rue Cantelaudette 33310 Lormont
Tél. 05 57 54 49 84
bordeaux@actuariel-expertise.com

ACTUARIEL EXPERTISE GRADIGNAN

179 Route de Canéjan
33170 Gradignan
Tél. 05 57 54 49 84
gradignan@actuariel-expertise.com

ACTUARIEL EXPERTISE LA BRÈDE

51 Avenue Charles de Gaulle
33650 La Brède
Tél. 05 56 78 56 32
labrede@actuariel-expertise.com

ACTUARIEL EXPERTISE MÉDOC

15 Rue du Général de Gaulle
33112 Saint-Laurent-Médoc
Tél. 05 24 23 00 81
medoc@actuariel-expertise.com

ACTUARIEL EXPERTISE PODENSAC

10 Cours du Maréchal Foch
33720 Podensac
Tél. 05 56 78 56 32
podensac@actuariel-expertise.com

