

CONSTRUIRE

2 rue des Flandres
68100 MULHOUSE

Numéro SIRET : 38856908900062
Code APE : 8121Z

**COMPTES ANNUELS
BILAN AU 31/12/2023**

Sommaire

Compte rendu de travaux	2
Bilan association	4
ACTIF	4
<i>Immobilisations incorporelles</i>	4
<i>Immobilisations corporelles</i>	4
<i>Immobilisations financières</i>	4
<i>Actif circulant</i>	4
PASSIF	5
<i>Fonds propres</i>	5
<i>Fonds reportés et dédiés</i>	5
<i>Provisions</i>	5
<i>Dettes</i>	5
<i>Engagements reçus</i>	5
<i>Engagements donnés</i>	6
Compte de résultat association	8
<i>Produits d'exploitation</i>	8
<i>Charges d'exploitation</i>	8
<i>Produits financiers</i>	8
<i>Charges financières</i>	8
<i>Produits exceptionnels</i>	9
<i>Charges exceptionnelles</i>	9
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	9
Soldes intermédiaires de gestion	11
Bilan association détaillé	14
ACTIF	14
<i>ACTIF IMMOBILISE</i>	14
<i>Immobilisations incorporelles</i>	14
<i>Immobilisations corporelles</i>	14
<i>Immobilisations financières</i>	14
<i>ACTIF CIRCULANT</i>	14
PASSIF	16
<i>FONDS PROPRES</i>	16
<i>FONDS REPORTES ET DEDIES</i>	16
<i>PROVISIONS</i>	16
<i>DETTES</i>	16
<i>Engagements reçus</i>	17
<i>Engagements donnés</i>	17
Compte de résultat association détaillé	19
<i>Produits d'exploitation</i>	19
<i>Charges d'exploitation</i>	19
<i>Produits financiers</i>	21
<i>Charges financières</i>	22
<i>Produits exceptionnels</i>	22
<i>Charges exceptionnelles</i>	22
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	22
Annexes	24
PREAMBULE	24
EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE	24
PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES	25
<i>METHODE GENERALE</i>	25
<i>PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION</i>	26
<i>CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION</i>	28
NOTES SUR LE BILAN ACTIF	29
NOTES SUR LE BILAN PASSIF	31
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT	35
AUTRES INFORMATIONS	35

Rapport de présentation

Compte rendu de travaux

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 21/06/2021, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise CONSTRUIRE relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	2 012 387,14 Euros
Chiffre d'affaires	1 835 674,92 Euros
Résultat net comptable	174 241,69 Euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à SAINT LOUIS
Le 15/04/2024

FIBA Haut-Rhin SAS
Lucille YVARS
Expert-Comptable

Bilan association

Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires	4 950	3 839	1 111	2 101	- 990
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	97 637	65 087	32 550	29 119	3 431
Autres immobilisations corporelles	461 308	211 564	249 744	101 692	148 052
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés	54 386		54 386	53 325	1 061
Prêts				3 030	- 3 030
Autres	3 902		3 902	3 902	
TOTAL (I)	622 182	280 490	341 693	193 169	148 524
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes	1 989		1 989	500	1 489
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	371 041	8 032	363 009	291 359	71 650
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	19 987		19 987	116 137	- 96 150
Valeurs mobilières de placement	650 000		650 000	650 000	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	613 068		613 068	709 989	- 96 921
Charges constatées d'avance	22 641		22 641	22 689	- 48
TOTAL (II)	1 678 726	8 032	1 670 695	1 790 674	- 119 979
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	2 300 909	288 522	2 012 387	1 983 843	28 544

Bilan association (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité	346 981	346 981	
. Autres			
Report à nouveau	1 051 093	1 062 440	- 11 347
Excédent ou déficit de l'exercice	174 242	-11 347	185 589
Situation nette (sous total)	1 572 316	1 398 074	174 242
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	37 726	44 745	- 7 019
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	1 610 042	1 442 819	167 223
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
TOTAL (II)			
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	25 668	21 607	4 061
TOTAL (III)	25 668	21 607	4 061
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	26	26	
Emprunts et dettes financières diverses	14 629		14 629
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 914	76 008	- 45 094
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	330 839	443 112	- 112 273
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	250	250	
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	20	20	
TOTAL (IV)	376 678	519 417	- 142 739
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	2 012 387	1 983 843	28 544
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Engagements donnés			

Compte de résultat association

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations	150	170	- 20	-11,76
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens				
. dont ventes de dons en nature				
. Ventes de prestations de services	1 835 675	1 551 502	284 173	18,32
. dont parrainages	15 630	20 364	- 4 734	-23,25
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	551 335	491 771	59 564	12,11
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation				
consomptible				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels		3 852	- 3 852	-100
. Mécénats				
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge	37 126	39 779	- 2 653	-6,67
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	13	3	10	333,33
Total des produits d'exploitation (I)	2 424 298	2 087 076	337 222	16,16
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	393 164	396 753	- 3 589	-0,90
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	53 774	64 032	- 10 258	-16,02
Salaires et traitements	1 392 432	1 227 858	164 574	13,40
Charges sociales	309 869	279 492	30 377	10,87
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	84 767	52 823	31 944	60,47
Dotations aux provisions	4 061		4 061	N/S
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	214	437	- 223	-51,03
Total des charges d'exploitation (II)	2 238 280	2 021 396	216 884	10,73
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	186 018	65 681	120 337	183,21
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	21 980	4 552	17 428	382,86
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)	21 980	4 552	17 428	382,86
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 267		1 267	N/S
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Total des charges financières (IV)	1 267		1 267	N/S
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	20 713	4 552	16 161	355,03
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	206 731	70 233	136 498	194,35
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	3 224	6 165	- 2 941	-47,70
Sur opérations en capital	30 064	18 072	11 992	66,36
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)	33 288	24 236	9 052	37,35
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 902	6 178	- 4 276	-69,21
Sur opérations en capital	800	29 869	- 29 069	-97,32
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	1 668		1 668	N/S
Total des charges exceptionnelles (VI)	4 371	36 047	- 31 676	-87,87
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	28 917	-11 810	40 727	344,85
Participation des salariés aux résultats (VII)	21 163	59 739	- 38 576	-64,57
Impôts sur les sociétés (VIII)	40 243	10 030	30 213	301,23
Total des produits (I + III + IV)	2 479 566	2 115 865	363 701	17,19
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 305 324	2 127 211	178 113	8,37
EXCEDENT OU DEFICIT	174 242	-11 347	185 589	N/S
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Dons en nature	14 594	15 722	- 1 128	-7,17
. Prestations en nature	2 798	5 894	- 3 096	-52,53
. Bénévolats				
Total	17 392	21 615	- 4 223	-19,54
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations	2 798	5 894	- 3 096	-52,53
. Personnel bénévole	14 594	15 722	- 1 128	-7,17
Total	17 392	21 615	- 4 223	-19,54

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue	1 835 675	1 551 502	284 173	18,32
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	1 835 675	1 551 502	284 173	18,32
- Matières premières et approvisionnements consommés	11 714		11 714	N/S
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production (II)	1 823 961	1 551 502	272 459	17,56
Taux de marge brute sur production	99,36 %	100,00 %		
Marge brute globale (I + II)	1 823 961	1 551 502	272 459	17,56
Taux de marge brute globale	99,36 %	100,00 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	355 454	373 707	- 18 253	-4,88
Valeur ajoutée produite	1 468 507	1 177 795	290 712	24,68
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	80,00 %	75,91 %		
+ Subventions d'exploitation	551 335	491 771	59 564	12,11
- Impôts, taxes et versements assimilés	53 774	64 032	- 10 258	-16,02
- Salaires et traitements	1 392 432	1 227 858	164 574	13,40
- Charges sociales	309 869	279 492	30 377	10,87
Excédent brut d'exploitation	263 767	98 183	165 584	168,65
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	14,37 %	6,33 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions	391	7 252	- 6 861	-94,61
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	83 353	48 819	34 534	70,74
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	1 414	4 004	- 2 590	-64,69
- Dotations aux provisions pour risques et charges	4 061		4 061	N/S
+ Autres produits de gestion courante	163	4 025	- 3 862	-95,95
- Autres charges de gestion courante	214	437	- 223	-51,03
+ Transfert de charges d'exploitation	10 739	9 481	1 258	13,27
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	186 018	65 681	120 337	183,21
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	10,13 %	4,23 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	21 980	4 552	17 428	382,86
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	1 267		1 267	N/S
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	206 731	70 233	136 498	194,35
Résultat courant / chiffre d'affaires	11,26 %	4,53 %		

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 224	6 165	- 2 941	-47,70
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	30 064	18 072	11 992	66,36
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 902	6 178	- 4 276	-69,21
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	800	29 869	- 29 069	-97,32
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 668		1 668	N/S
Résultat exceptionnel	28 917	-11 810	40 727	344,85
- Participation des salariés aux résultats	21 163	59 739	- 38 576	-64,57
- Impôts sur les bénéfices	40 243	10 030	30 213	301,23
Résultat net Comptable	174 242	-11 347	185 589	N/S
Résultat net / chiffre d'affaires	9,49 %	-0,73 %		

Bilan association détaillé

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	4 950	3 839	1 111	2 101	- 990
20500200 Progiciels	4 950		4 950	15 749	- 10 799
28050200 Amortissements des logiciels		3 839	-3 839	-13 648	9 809
Immobilisations corporelles					
Installations tech., matériel et outillage ind	97 637	65 087	32 550	29 119	3 431
21540200 Matériel industriel	97 637		97 637	207 154	- 109 517
28154200 Amort. Matériel Industriel		65 087	-65 087	-178 035	112 948
Autres immobilisations corporelles	461 308	211 564	249 744	101 692	148 052
21810000 Install. gene. agenc. amenag. div.	33 541		33 541	33 541	
21820200 Matériel de transport	365 231		365 231	269 768	95 463
21830200 Mat. bureau & informatique	62 536		62 536	51 549	10 987
28181000 Amort. Agencements		7 113	-7 113	-3 759	- 3 354
28182200 Amort. matériel de transport		181 405	-181 405	-213 166	31 761
28183200 Amort.mat.bur. & informatique		23 045	-23 045	-36 239	13 194
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés	54 386		54 386	53 325	1 061
27112200 Parts sociales A CCM	15		15	15	
27113200 Parts sociales B CCM	54 371		54 371	53 310	1 061
Prêts				3 030	- 3 030
27430200 Prêts au personnel				3 030	- 3 030
Autres	3 902		3 902	3 902	
27550200 Cautionnements	3 902		3 902	3 902	
TOTAL (I)	622 182	280 490	341 693	193 169	148 524
ACTIF CIRCULANT					
Avances et acomptes versés sur commandes	1 989		1 989	500	1 489
40910000 Fournis. avanc. & acompt. sur cdes	1 989		1 989	500	1 489
. Créances clients, usagers et comptes ratt	371 041	8 032	363 009	291 359	71 650
41000001 Clients 2	108 195		108 195		108 195
41000002 Clients 3	2 952		2 952		2 952
41000003 Clients et cptes rattachés	167 646		167 646		167 646
41000004 Clients 5	2 082		2 082		2 082
41000005 Clients 6	2 974		2 974		2 974
41000006 Clients 7	296		296		296
41000007 Clients 8	4 233		4 233		4 233
41000008 Clients 9	1 443		1 443		1 443
41000009 Clients 10	1 416		1 416		1 416
41000010 Clients 11	2 633		2 633		2 633
41000012 Clients 13	4 166		4 166		4 166
41000013 Clients 14	11 467		11 467		11 467
41000014 Clients 15	767		767		767
41000015 Clients 16	348		348		348
41000016 Clients 17	192		192		192
41000018 Clients 19	2 171		2 171		2 171
41000019 Clients 20	1 699		1 699		1 699
41000020 Clients 21	2 758		2 758		2 758
41000021 Clients 22	3 694		3 694		3 694
41000022 Clients 23	3 674		3 674		3 674
41000023 Clients 24	853		853		853
41000024 Clients 25	879		879		879
41000025 Clients 26	8 805		8 805		8 805
41000029 Clients 30	19 969		19 969		19 969
41000031 Clients 32	186		186		186

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
41000032 Clients 33	838		838		838
41000034 Clients 35	155		155		155
41000043 Clients 43				14	- 14
41100000 Clients divers				287 328	- 287 328
41600000 Clients douteux ou litigieux	9 552		9 552	8 324	1 228
41810200 Clients-Fact.à établir	4 997		4 997	2 702	2 295
49100000 Provisions pour dépr. comptes		8 032	-8 032	-7 008	- 1 024
. Autres	19 987		19 987	116 137	- 96 150
40100000 Fournisseurs				3	- 3
40100010 Fournisseurs.	195		195		195
40980000 Rabais remises ristour. a obtenir				6 000	- 6 000
42100000 Personnel : rémunérations dues				42	- 42
44110200 DREETS Subv° à recevoir	1 011		1 011	7 583	- 6 572
44566200 Tva déductible	2 102		2 102	2 190	- 88
44580000 Tva à régulariser				97 552	- 97 552
44586000 TVA s/actures non parvenues	2 383		2 383	642	1 741
44586200 Tva s/factures non parvenues				360	- 360
46870000 Produits a recevoir	14 296		14 296	1 765	12 531
Valeurs mobilières de placement	650 000		650 000	650 000	
50810200 CAT CCM	300 000		300 000	300 000	
50810300 CAT BANQUE POPULAIRE	100 000		100 000	100 000	
50810400 CAT SG	250 000		250 000	250 000	
Disponibilités	613 068		613 068	709 989	- 96 921
51210200 CCM Mulhouse Europe C/C	310 930		310 930	138 487	172 443
51214200 CCM Mulhouse Cpte PARTENAIRE	208 111		208 111	429 372	- 221 261
51215200 CCM Mulhouse Livret Bleu + Orange	79 387		79 387	77 139	2 248
51215300 SOCIETE GENERALE -Cpte d'Administration	7 439		7 439	49 991	- 42 552
51215400 BANQUE POPULAIRE Compte courant	480		480		480
51880000 Interets courus a recevoir	6 719		6 719	15 000	- 8 281
Charges constatées d'avance	22 641		22 641	22 689	- 48
48600000 Charges constatees d'avance				13 000	- 13 000
48600200 Charges constatées d'avance	22 641		22 641	9 689	12 952
TOTAL (II)	1 678 726	8 032	1 670 695	1 790 674	- 119 979
TOTAL ACTIF	2 300 909	288 522	2 012 387	1 983 843	28 544

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
. Réserves pour projet de l'entité	346 981	346 981	
10680200 Réserve p/projet associatif	91 469	91 469	
10681200 Réserve p/fonds de roulement	91 469	91 469	
10683200 Réserve pour risques d'emploi	121 013	121 013	
10684200 Réserve pour investissement	43 030	43 030	
Report à nouveau	1 051 093	1 062 440	- 11 347
11000200 Résultats cumulés reportés	1 051 093	1 062 440	- 11 347
Excédent ou déficit de l'exercice	174 242	-11 347	185 589
Situation nette (sous total)	1 572 316	1 398 074	174 242
Subventions d'investissement	37 726	44 745	- 7 019
13110200 Subvention investissement - Etat	103 671	89 378	14 293
13910200 Subv.inv.reprise au CR - Etat	-65 945	-44 633	- 21 312
TOTAL (I)	1 610 042	1 442 819	167 223
FONDS REPORTES ET DEDIES			
TOTAL (II)			
PROVISIONS			
Provisions pour charges	25 668	21 607	4 061
15300200 Prov° p/engagemt IFC	25 668	21 607	4 061
TOTAL (III)	25 668	21 607	4 061
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	26	26	
51860000 Intérêts courus	26	26	
Emprunts et dettes financières diverses	14 629		14 629
16610000 Participation bloquée sur CCB	14 462		14 462
16886000 Intérêts courus s/ part salariés	167		167
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 914	76 008	- 45 094
40100000 Fournisseurs		65 984	- 65 984
40100010 Fournisseurs.	18 157		18 157
40810000 ap CAC	12 758		12 758
40810200 Fourn.-Fact.non parvenues		10 024	- 10 024
Dettes fiscales et sociales	330 839	443 112	- 112 273
42100200 Rémun.dues au personnel	349	86 204	- 85 855
42700200 Personnel-Oppositions	218		218
42821200 Dettes prov. s/congés encadrant	23 191	24 647	- 1 456
42825200 Dettes prov. s/congés insertion	37 220	25 169	12 051
42827200 Dettes prov.s/congés production	5 455	3 684	1 771
42828200 Dettes prov.s/congés administratif	11 118	8 245	2 873
42840000 Dett. prov. part. sal. aux result.	25 396	71 687	- 46 291
42860000 Autres charges a payer		30 562	- 30 562
43100200 Sécurité sociale	38 604	55 006	- 16 402
43740200 REUNI Retraite	7 250	9 392	- 2 142
43770200 ARPEGE Prévoyance mutuelle	2 941	2 892	49
43810200 OPCA Transports & Services	10 616		10 616
43850200 Effort de construction	6 047	5 417	630
43860200 Organismes soc.-Charg. ? payer	7 728		7 728
43871200 Charges à payer s/CP encadrant	9 407	9 499	- 92
43875200 Charges à payer s/CP insertion	4 190	2 242	1 948
43877200 Charges à payer s/CP production	1 145	859	286
43878200 Charges à payer s/CP administratif	4 661	3 174	1 487
44210000 Prélèvement à la source	1 575	2 812	- 1 237
44400200 Etat-Impôts sur les bénéfices	19 657	10 030	9 627

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
44551200 Etat - TVA à décaisser	37 007	16 401	20 606
44571700 TVA collectée 20 %		250	- 250
44574200 Etat-TVA collectée 20%	60 808	49 088	11 720
44575200 Etat-TVA collectée 10%	240	240	
44580000 Tva à régulariser	7 020		7 020
44587200 TVA sur fact à établir	1 528	450	1 078
44860000 Autres charges a payer	7 468	25 162	- 17 694
Autres dettes	250	250	
41000033 Clients 34	250		250
41100000 Clients divers		250	- 250
Produits constatés d'avance	20	20	
48700200 Produits constatés d'avance	20	20	
TOTAL (IV)	376 678	519 417	- 142 739
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 012 387	1 983 843	28 544
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association détaillé

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	150	170	- 20	-11,76
75600200 Cotisations des membres association	150	170	- 20	-11,76
Ventes de prestations de services	1 835 675	1 551 502	284 173	18,32
70610300 Nettoyage intérieur récurrent 20%	1 525 435	1 269 373	256 062	20,17
70611200 Nettoyage intérieur ponctuel 19,6%		-600	600	-100
70611300 Nettoyage intérieur ponctuel 20%	27 915	52 734	- 24 819	-47,06
70620300 Nettoyage extérieur récurrent 20%	68 239	80 858	- 12 619	-15,61
70621300 Nettoyage extérieur ponctuel 20%	2 189	1 115	1 074	96,32
70630300 Vitrierie récurrent 20%	14 595	16 825	- 2 230	-13,25
70631300 Vitrierie ponctuel 20%	1 035	3 539	- 2 504	-70,75
70651300 Débarassage ponctuel 20%	1 418	5 290	- 3 872	-73,19
70660300 Divers multiservices récurrent 20%	138 387	29 715	108 672	365,71
70661300 Divers multiservices ponctuel 20%	36 671	46 709	- 10 038	-21,49
70670300 Consommables récurrent 20%	6 243	39 898	- 33 655	-84,35
70671300 Consommables ponctuel 20%	7 647	6 046	1 601	26,48
70810000 Facturation Formations	5 900		5 900	N/S
dont parrainages	15 630	20 364	- 4 734	-23,25
70630300 Vitrierie récurrent 20%	14 595	16 825	- 2 230	-13,25
70631300 Vitrierie ponctuel 20%	1 035	3 539	- 2 504	-70,75
Concours publics et subventions d'exploitation	551 335	491 771	59 564	12,11
74010200 Subv. aide postes insert.	506 668	445 909	60 759	13,63
74050200 Suv° Assurance Maladie		2 528	- 2 528	-100
74060200 Subv.agents chargés bénéf.RSA	40 000	40 000		0,00
74185200 Subv apprenti	4 667	3 333	1 334	40,02
Dons manuels		3 852	- 3 852	-100
75410000 Dons manuels et abandons de frais		3 852	- 3 852	-100
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	37 126	39 779	- 2 653	-6,67
78154200 Reprise provis. p/engagement IFC		7 158	- 7 158	-100
78174000 reprise provision douteux	391	94	297	315,96
79120200 OPCA Rbst Formatø	25 996	23 046	2 950	12,80
79180200 Rembt.assurances	10 739	9 481	1 258	13,27
Autres produits	13	3	10	333,33
75801200 Produits div.de gest.courante	13	3	10	333,33
Total des produits d'exploitation (I)	2 424 298	2 087 076	337 222	16,16
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	393 164	396 753	- 3 589	-0,90
60231200 Achats stockés vêtements de travail	11 714		11 714	N/S
60612200 Electricité	4 205	6 470	- 2 265	-35,01
60613200 Gaz	2 662	2 556	106	4,15
60615200 GAZOLE	22 599		22 599	N/S
60616200 FRAIS DE SERVICE - CARBURANT	1 281		1 281	N/S
60617200 DIVERS CARBURANTS - (GPL - AD BLUE)	45		45	N/S
60630200 Fourn. entret.& petit équipt.	136 712	143 935	- 7 223	-5,02
60631200 Vêtements de travail		17 497	- 17 497	-100
60640200 Fournitures administratives	9 136	5 179	3 957	76,40
61100200 Repassage vêtements de travail		431	- 431	-100
61110200 Mises en décharge	446	337	109	32,34
61320200 Loyers	21 885	20 078	1 807	9,00
61321200 Loyers garage lot 3.02	8 257	7 925	332	4,19
61322200 Loyers garage	4 378	4 016	362	9,01
61350200 Locations bennes		166	- 166	-100
61360200 Location mat. de nettoyage		594	- 594	-100
61370200 Location échaffaudages	1 210	1 692	- 482	-28,49
61400200 Charges locatives	3 497	3 271	226	6,91
61510200 Assistance informatique	1 804	1 086	718	66,11
61520200 Entretien & réparations locaux	2 315	2 799	- 484	-17,29

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
61551200 Entr.et répar.matériel nettoyage	2 129	2 003	126	6,29
61552200 Entr.,répar° matériel transp.	27 893	26 816	1 077	4,02
61554200 Contrat entretien materiel informat	191	6 021	- 5 830	-96,83
61555200 Abonnements divers	414	261	153	58,62
61561200 Maintenance locaux (alarme)	900	950	- 50	-5,26
61562200 Maintenance site informatique	11 122	3 063	8 059	263,11
61563200 Maintenance divers equipt	64		64	N/S
61621200 Responsabilité civile	8 891	8 524	367	4,31
61622200 Multirisque professionnelle	1 557	1 418	139	9,80
61623200 Assurance Cyber Risques	2 120	1 709	411	24,05
61624200 Assurance protection juridique	1 990	1 894	96	5,07
61630200 Assurances véhicules	13 395	12 917	478	3,70
61810200 Documentation Générale	175	146	29	19,86
61830200 Documentation technique	571	981	- 410	-41,79
61840200 Divers services ext?rieurs	54		54	N/S
62260100 Honoraires Comptables	3 421	10 093	- 6 672	-66,11
62260120 Honoraires Mission Sociale	9 443	24 811	- 15 368	-61,94
62260130 Honoraires Audit Social		3 210	- 3 210	-100
62260200 Honoraires CAC	7 852	8 169	- 317	-3,88
62260300 Autres Honoraires		288	- 288	-100
62260400 Honoraires Avocat		750	- 750	-100
62280100 Formation encadrants	10 608		10 608	N/S
62280200 Formation insertion	16 362		16 362	N/S
62280300 Formation Production	1 399		1 399	N/S
62280400 Formation Administratif	3 020		3 020	N/S
62300200 Publicité publicat°, relat° publiq		290	- 290	-100
62340200 Cadeaux Salariés/Clients	11 134	7 797	3 337	42,80
62380200 Divers (Pourboires, dons...)	300		300	N/S
62440200 Gazole, g.p.l.		25 913	- 25 913	-100
62450200 Frais de service		1 305	- 1 305	-100
62480200 Transports divers	50	113	- 63	-55,75
62510200 Voyages et Déplacements	5 295	530	4 765	899,06
62570200 Réceptions	3 520	3 141	379	12,07
62610200 Affranchissements postaux	919	947	- 28	-2,96
62620200 Frais postaux & télécomm.	7 028	6 027	1 001	16,61
62780200 Serv.bancaires,frais,commiss°	374	296	78	26,35
62820200 Cotisations professionnelles	8 827	7 608	1 219	16,02
62840000 Frais de recrutement du personnel		10 733	- 10 733	-100
Impôts, taxes et versements assimilés	53 774	64 032	- 10 258	-16,02
63120000 Taxe d'apprentissage	5 912	5 305	607	11,44
63310000 Versement sur le transport	6 820	23 259	- 16 439	-70,68
63330000 Part. employ. a form. prof. cont.	1 445		1 445	N/S
63331200 Part.format.encadrant	6 496	6 106	390	6,39
63335200 Part.format.insertion	19 916	18 212	1 704	9,36
63337200 Part.format.production	1 530	1 079	451	41,80
63338200 Part.format.administratif	1 890	1 394	496	35,58
63341200 Part.effort const.encadrant	1 755	1 665	90	5,41
63345200 Part.effort constr.insertion	3 387	3 099	288	9,29
63347200 Part.effort constr.production	390	283	107	37,81
63348200 Part.effort constr.administr.	515	370	145	39,19
63511100 CFE	2 184	2 076	108	5,20
63511200 CVAE	898	838	60	7,16
63540200 Cartes grises, vignettes auto		346	- 346	-100
63580000 Taxe DOETH	636		636	N/S
Salaires et traitements	1 392 432	1 227 858	164 574	13,40
64111200 Rémunér. encadrants	351 671	328 213	23 458	7,15
64115200 Rémunér. insertion	757 375	658 851	98 524	14,95
64117200 Rémunération production	80 956	59 358	21 598	36,39
64118200 Rémunér. administratif	98 990	76 531	22 459	29,35
64121200 Congés à payer encadrant	-1 456	-753	- 703	93,36
64125200 Congés à payer insertion	12 051	10 927	1 124	10,29
64127200 Congés à payer production	2 280	-2 731	5 011	183,49

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
64128200 Congés à payer administratif	2 873	3 562	- 689	-19,34
64130200 Rappel de salaire		-1 779	1 779	-100
64131200 Primes & gratif° encadrants	38 411	44 207	- 5 796	-13,11
64135200 Primes & gratif° insertion	6 233	28 919	- 22 686	-78,45
64137200 Primes & gratif° production	6 249	3 083	3 166	102,69
64138200 Primes & gratif° administratif	6 812	7 070	- 258	-3,65
64140000 Indemnités et avantages divers	416		416	N/S
64141200 Indemnité conv. de licenciement	5 892	69	5 823	N/S
64143200 Gratification stagiaire	245	1 485	- 1 240	-83,50
64145200 Indemnité rupture conventionnelle	19 455	8 189	11 266	137,57
64147200 Ind compl act partielle	1 464	1 969	- 505	-25,65
64148200 Ind et avantages divers	2 516	686	1 830	266,76
Charges sociales	309 869	279 492	30 377	10,87
64510000 Cotisations urssaf	4 233		4 233	N/S
64511200 Cot. URSSAF encadrants	111 047	99 920	11 127	11,14
64515200 Cot. URSSAF insertion	70 811	49 717	21 094	42,43
64517200 Cot. URSSAF production	15 168	10 260	4 908	47,84
64518200 Cot. URSSAF administratif	33 976	23 017	10 959	47,61
64531200 Cot. retr.compl.encadrants CAIRPSA	23 485	22 014	1 471	6,68
64535200 Cot. retr.compl.insertion CAIRPSA	5 389	6 092	- 703	-11,54
64537200 Cot. retr.comp.production CAIRPSA	2 438	1 847	591	32,00
64538200 Cot. retr.compl.administr. CAIRPSA	6 864	4 605	2 259	49,06
64551200 Chrges soc. s/congés à payer encadr	-93	1 152	- 1 245	-108,07
64555200 Chrges soc. s/congés à payer insert	2 211	-2 204	4 415	200,32
64557200 Chrges soc. s/ congés à payer produ	286	-679	965	142,12
64558200 Chrges soc. s/congés à payer admini	1 487	2 461	- 974	-39,58
64580000 Cotisations aux autres org. soc.	12	957	- 945	-98,75
64581000 Forfait social sur participation		11 948	- 11 948	-100
64750200 M?decine du travail, pharmac.	5 106		5 106	N/S
64751200 Méd. travail, pharm. encadrants	99	264	- 165	-62,50
64755200 Méd. travail, pharm. insertion	3 850	7 563	- 3 713	-49,09
64757200 Méd. travail, pharm. production	693	88	605	687,50
64800000 Autres charges de personnel	3 377	1 267	2 110	166,54
64801200 Formation encadrants		5 486	- 5 486	-100
64805200 Formation insertion		15 211	- 15 211	-100
64807200 Formation production		28	- 28	-100
64808200 Formation administratif		1 000	- 1 000	-100
64881200 Prévoyance encadrants CAIRPSA	10 492	10 147	345	3,40
64885200 Prévoyance insertion CAIRPSA	4 131	3 765	366	9,72
64887200 Prévoyance production CAIRPSA	2 220	1 198	1 022	85,31
64888200 Prévoyance administratif CAIRPSA	2 586	1 744	842	48,28
64895200 Aide au transport insertion		324	- 324	-100
64897200 Divers salaire		280	- 280	-100
64898200 Aide au transport administratif		22	- 22	-100
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	84 767	52 823	31 944	60,47
68111200 Dot° amort.s/immob° incorporelles	990	990		0,00
68112200 Dot° amort.s/immob° corporelles	82 363	47 829	34 534	72,20
68174000 Créances		4 004	- 4 004	-100
68174200 Dot°prov°p/dépréc° créances douteuse	1 414		1 414	N/S
Dotations aux provisions	4 061		4 061	N/S
68154200 Dotation pour provision IFC	4 061		4 061	N/S
Autres charges	214	437	- 223	-51,03
65400000 Pertes sur creances irreouvab.	201	428	- 227	-53,04
65801200 Charges div.de gest° courante	13	9	4	44,44
Total des charges d'exploitation (II)	2 238 280	2 021 396	216 884	10,73
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	186 018	65 681	120 337	183,21
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	21 980	4 552	17 428	382,86
76380200 Intérêts s/livret bleu + orange	5 987	1 324	4 663	352,19
76402200 Intérêts comptes à terme	14 930	2 702	12 228	452,55

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation	%
76403200 Intérêts parts sociales	1 062	526	536	101,90
Total des produits financiers (III)	21 980	4 552	17 428	382,86
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	1 267		1 267	N/S
66117000 Des dettes ratt. a participations	167		167	N/S
66801200 Autres charges financi?res	1 100		1 100	N/S
Total des charges financières (IV)	1 267		1 267	N/S
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	20 713	4 552	16 161	355,03
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III - IV)	206 731	70 233	136 498	194,35
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	3 224	6 165	- 2 941	-47,70
77180200 Autres prod.except.s/op.gestion	1 750		1 750	N/S
77200000 Produits sur exercices anterieurs	1 474	6 165	- 4 691	-76,09
Sur opérations en capital	30 064	18 072	11 992	66,36
77500000 Produits cessions elements d'actif	8 752	1 250	7 502	600,16
77700000 Q-p subv. invest. au result. exerc	21 312	16 822	4 490	26,69
Total des produits exceptionnels (V)	33 288	24 236	9 052	37,35
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 902	6 178	- 4 276	-69,21
67120200 Pénalités et amendes	40	1 065	- 1 025	-96,24
67180200 Aut. charg. excep. sur oper. gest.		3 750	- 3 750	-100
67200000 Charges sur exercices anterieurs	1 862	1 363	499	36,61
Sur opérations en capital	800	29 869	- 29 069	-97,32
67880000 Charges exceptionnelles diverses	800	29 869	- 29 069	-97,32
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provi	1 668		1 668	N/S
68700000 Dotat. aux amort. et provisions	1 668		1 668	N/S
Total des charges exceptionnelles (VI)	4 371	36 047	- 31 676	-87,87
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	28 917	-11 810	40 727	344,85
Participation des salariés aux résultats (VII)	21 163	59 739	- 38 576	-64,57
69100000 Participations des salaries	21 163	59 739	- 38 576	-64,57
Impôts sur les bénéfices (VIII)	40 243	10 030	30 213	301,23
69500200 Impôts sur les bénéfices	40 423	10 030	30 393	303,02
69900000 RI MECENAT	-180		- 180	N/S
Total des produits (I + III + V)	2 479 566	2 115 865	363 701	17,19
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 305 324	2 127 211	178 113	8,37
EXCEDENT OU DEFICIT	174 242	-11 347	185 589	N/S
Evaluation des contributions volontaires en nature				
. Dons en nature	14 594	15 722	- 1 128	-7,17
. Prestations en nature	2 798	5 894	- 3 096	-52,53
Total	17 392	21 615	- 4 223	-19,54
. Prestations	2 798	5 894	- 3 096	-52,53
. Personnel bénévole	14 594	15 722	- 1 128	-7,17
Total	17 392	21 615	- 4 223	-19,54

Annexes

Annexes

PREAMBULE

« CONSTRUIRE » est une association agréée « entreprise d'insertion par l'économie » depuis le 19 mai 1994 par la Direction Régionale de l'Economie, de l'Emploi, du Travail et des Solidarité Grand Est (DREETS), l'Unité départementale du Haut-Rhin (UD 68) et, à ce titre, est autorisée à embaucher des personnes en contrat à durée déterminée d'insertion.

Les objectifs de « CONSTRUIRE » tels que définis par son objet social sont de favoriser l'insertion sociale et économique et de favoriser l'autonomie des personnes en insertion.

L'association exerce des activités d'entretien de locaux et d'espaces verts. Cette activité s'exerce aussi bien dans les locaux industriels et commerciaux que dans des immeubles d'habitation; nettoyage de chantier, de bases de vie d'usine, nettoyage de vitres ou de communs d'immeuble. L'entretien des espaces verts se réalise à la demande d'institution et de particulier (fleurissement de tombes au cimetière).

Les interventions s'effectuent principalement dans un rayon de 50 km autour du siège social.

Afin de répondre aux attentes de ses partenaires, « CONSTRUIRE » mobilise une équipe de permanents composée du directeur, de la chargée d'insertion, d'un responsable des chantiers et de plusieurs chefs d'équipe. Ceux-ci sont chargés d'accompagner les salariés en insertion à la fois dans l'apprentissage et la consolidation des attendus professionnels et dans la construction de leur projet à mettre en oeuvre à l'issue de leur contrat dans l'association.

En terme de moyens matériels, l'association dispose d'une gamme étendue de matériel industriel et de véhicules utilitaires. Conformément à sa volonté d'engagement dans le développement durable, les derniers véhicules acquis sont des véhicules électriques.

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 012 387,14 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 174 241,69 E.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en EUROS.

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont directement inscrits en charges.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Progiciels	de 01 à 05 ans
Matériel et outillage industriels	de 01 à 10 ans
Agencement des constructions	10 ans
Matériel de transport	de 02 à 04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans

Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

L'association a décidé de provisionner le montant des engagements pour départ à la retraite dans ses comptes. Les éléments retenus pour leur calcul sont les suivants:

- " Taux d'actualisation: 3.20 %
- " Revalorisation annuelle des salaires profils cadres et non cadres: 1.5%
- " Charges patronales cadres: 50%
- " Charges patronales non cadres: 35%
- " Age de départ à la retraite: 64 ans
- " Turn over: faible pour les cadres, moyen pour les non cadres
- " Table de mortalité: INSEE 2021

Le montant des engagements au 31.12.2023 s'élève à 25 668 euros.

Aucune provision n'est constatée au titre des médailles du travail, en l'absence d'engagements prévus par la réglementation applicable.

Aucun risque environnemental ou assimilé n'est connu.

Contributions volontaires :

Une contribution volontaire en nature est l'acte par lequel une personne physique ou morale apporte à une entité un travail, des biens ou des services à titre gratuit. Les contributions volontaires en nature ont fait l'objet d'une comptabilisation au pied du compte de résultat.

Les contributions volontaires en nature de l'association sont composées de prestations en nature et d'heures de bénévolat détaillées ci-dessous :

1. La comptabilisation des prestations en nature concerne la gratuité du dépôt des déchets issus de notre activité au centre de tri d'Illzach. 12,72 tonnes de déchets ont été déposées au cours de l'exercice 2023 pour un coût de 220,00 euro par tonne, soit un montant total de 2 798 €.

2. Le bénévolat est considéré en prenant en compte le temps passé par le président, le trésorier et le trésorier adjoint aux fonctions de direction et de gestion financière, et celui consacré par les membres de l'association aux réunions dans le cadre des bureaux et des conseils d'administration. Il a été valorisé sur la base de 3 SMIC horaire (11.75 €) propreté 2023, comme suit :

- Président : 78 heures par an x 35,25 € =	2 749,50 €
- Trésorier : 130 heures par an x 35,25 € =	4 582,50 €
- Réunions CA : 46 heures par an x 35,25 € =	1 621,50 €
- Réunions bureau : 34 heures par an x 35,25 € =	1 198,50 €
- Assemblée générale : 16 heures par an x 35,25 € =	564,00 €
- Bilan comptable : 12 heures x 35,25 € =	423,00 €
- Remise des primes : 20 heures x 35,25 € =	705,00 €
- Revue de direction (RSEI) : 14 heures par an x 35,25 € =	493,50 €
- Commission participation financière aux activités culturelles, sportives et loisirs	
10 heures par an x 35,25 € =	352,50 €
-Suivi des placements bancaires : 4 heures x 35,25 € =	141,00 €
-Divers RDV : 50 heures par an x 35,25 € =	1 762,50 €

TOTAL POUR 2023 = 14 593,50 €

Information relative à la cotisation annuelle des membres :

La cotisation annuelle des membres de l'association, d'un montant de 10 € a été versée par 15 personnes pour un total de 150 €.

Information relative aux subventions :

En 2023, l'association a perçu les subventions suivantes

1- Investissement :	
- Fonds Départemental d'Insertion (FDI)	14 293 €
2- Fonctionnement :	
- Aide au poste :	506 668 €
- Conseil départemental- soutien aux SIAE	40 000 €
- Aide à l'embauche d'un apprenti	4 667 €

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les méthodes d'évaluation retenues et la présentation des comptes annuels n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Immobilisations

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	15 749		10 799	4 950
Immobilisations corporelles	562 011	235 515	238 582	558 945
Immobilisations financières	60 257	1 061	3 030	58 288
TOTAL	638 017	236 576	252 411	622 182

Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	13 648	990	10 799	3 839
TOTAL I	13 648	990	10 799	3 839
Terrains				
Constructions				
sur sol propre				
sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériel, outillages industriels	178 035	14 507	127 456	65 087
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers	3 759	3 354		7 113
Matériel de transport	213 166	50 098	81 859	181 405
Matériel de bureau et informatique	36 239	14 405	27 599	23 045
Emballage récupérables et divers				
TOTAL II	431 200	82 364	236 914	276 651
TOTAL GENERAL (I+II)	444 848	83 354	247 713	280 490

Etat des créances et charges constatées d'avance

Créances	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances	3 902		3 902
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers	370 741	361 189	9 552
Autres créances	19 987	19 987	
Charges constatées d'avance	9 251	9 251	
TOTAL	403 881	390 427	13 454

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	6 719
Produits d'exploitation	19 293
Subventions/financements	1 011
TOTAL	27 023

Etat des provisions pour dépréciation des éléments de l'actif

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Stocks et en-cours				
Comptes de tiers	7 008	1 414	390	8 032
Comptes financiers				
TOTAL	7 008	1 414	390	8 032

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves	346 981				346 981
Dont générosité du public					
Report à nouveau	1 062 440	-11 347			1 051 093
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	-11 347	11 347	174 242		174 242
Dont générosité du public					
Situation nette	1 398 074		174 242		1 572 316
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement	44 745		14 293	21 312	37 726
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL	1 442 819		188 535	21 312	1 610 042
TOTAL dont générosité du public					

Subventions d'exploitation

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	Montant notifié N	Montant perçu N	Montant restant à percevoir en N+1	Montant perçu d'avance en N	Montant perçu d'avance en N-1
DREETS	aide au poste	506 668	506 668			
Collectivité Alsace	Soutien à l'encadr	40 000	40 000			
ASP	Apprenti	4 667	4 667			
TOTAL		551 335	551 335			

Subventions d'investissement**Subventions**

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	A l'ouverture	Nouvelle subvention de l'exercice	Annulation de l'exercice	A la clôture
Fonds de développement de l'insertion	matériel	60 718	32 953		93 671
Bonus écologique	Véhicule	10 000			10 000
FDI accordée investissement	matériel	18 660		18 660	0
TOTAL		89 378	32 953	18 660	103 671

Reprises

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	A l'ouverture	Quote-part virée au résultat de l'exercice	Reprise de l'exercice	A la clôture
Fonds de développement de l'insertion	matériel	40 732	18 812		59 543
Bonus écologique	Véhicule	3 902	2 500		6 402
TOTAL		44 633	21 312		65 945

Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminution Reprises de l'exercice	A la clôture
Provisions pour investissement				
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pensions obligatoires similaires	21 607	5 475	391	25 668
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL (II)	21 607	5 475	391	25 668
TOTAL GENERAL (I+II)	21 607	5 475	391	25 668
Dont dotations et reprises				
- d'exploitation		5 475	391	
- financières				
- exceptionnelles				

Description des éléments significatifs ou importants

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit	26	26		
Dettes financières diverses	14 629		14 629	
Fournisseurs	30 914	30 914		
Dettes fiscales et sociales	330 839	330 839		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	250	250		
Produits constatés d'avance	20	20		
TOTAL	376 678	363 636	14 629	

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	26
Emprunts et dettes financières diverses	167
Fournisseurs	12 758
Dettes fiscales et sociales	146 172
Autres dettes	
TOTAL	159 123

Annexes (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Tableau relatif aux produits et charges exceptionnels

	Net
Produits exceptionnels	33 288
Sur opérations de gestion	3 224
Produits de cession des éléments d'actif	8 752
Produits sur exercices antérieurs	
QP subvention virée au résultat	21 312
Reprises sur provisions et transferts de charges	
Charges exceptionnelles	4 371
Sur opérations de gestion	1 902
Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés	
Dotations aux provisions	1 668
Charges sur exercices antérieurs	
Résultat exceptionnel	28 917

Eléments significatifs ou importants à mentionner le cas échéant

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des cadres dirigeants

Au sein de l'association, le montant des rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés visés par l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif n'est pas communiqué.

En effet, compte tenu de l'organisation et de la répartition des pouvoirs au sein de la structure, cette information reviendrait à indiquer une rémunération individuelle.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	1	
Non cadres	59	
TOTAL	60	0

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 7 852,50 €.

Evénements postérieurs à la clôture

Néant

Opérations non habituelles ou non conclues à des conditions normales (art. 431-12 du règlement ANC 2018-06)

Néant

Etat des amortissements

Etat des amortissements économiques

Exercice du 01-01-2023

au 31-12-2023

au 31-12-2023

CONSTRUIRE

Tenue de compte : EU

© Sage - Sage 100 Immobilisations Standard 9.02

Date tirage : 11-04-2024 à 10:28:55

Page : 1

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2023	Valeur nette comptable
205002	Progiciels					
00202	Programme transfert Taux : 100,0 Linéaire	1 900,00 €	1 900,00 €		1 900,00 €	
00203	Programme transf. E Taux : 100,0 Linéaire	800,00 €	800,00 €		800,00 €	
00204	Driver ODBC 100 Taux : 100,0 Linéaire	300,00 €	300,00 €		300,00 €	
00285	Evolution Sage i7 SQ Taux : 33,33 Linéaire	7 798,75 €	7 798,75 €		7 798,75 €	
00316	Site Internet Taux : 20,0 Linéaire	2 700,00 €	1 554,00 €	540,00 €	2 094,00 €	606,00 €
00320	Site Internet (complé Taux : 20,0 Linéaire	2 250,00 €	1 295,00 €	450,00 €	1 745,00 €	505,00 €
	Total 205002	15 748,75 €	13 647,75 €	990,00 €	14 637,75 €	1 111,00 €
215402	Matériel industriel					
00130	Karcher BENZ LS 28 Taux : 33,33 Linéaire	2 524,00 €	2 524,00 €		2 524,00 €	
00132	Monobrosse HV RG4 Taux : 33,33 Linéaire	932,85 €	932,85 €		932,85 €	
00138	Karcher HD855 SX Taux : 50,0 Linéaire	799,00 €	799,00 €		799,00 €	
00145	Monobrosse THV 430 Taux : 33,33 Linéaire	1 445,00 €	1 445,00 €		1 445,00 €	
00146	Autolaveuse à cable Taux : 33,33 Linéaire	1 800,00 €	1 800,00 €		1 800,00 €	
	A reporter	23 249,60 €	21 148,60 €	990,00 €	22 138,60 €	1 111,00 €

Etat des amortissements économiques

Exercice du 01-01-2023

au 31-12-2023

au 31-12-2023

CONSTRUIRE

Tenue de compte : EU

© Sage - Sage 100 Immobilisations Standard 9.02

Date tirage : 11-04-2024 à 10:28:56

Page : 2

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2023	Valeur nette comptable
Report		23 249,60 €	21 148,60 €	990,00 €	22 138,60 €	1 111,00 €
00147 Taux : 33,33 Linéaire	Monobrosse power di Départ : 30-11-2005 3 ans	700,00 €	700,00 €		700,00 €	
00149 Taux : 33,33 Linéaire	Autolaveuse à cable Départ : 31-12-2005 3 ans	1 910,00 €	1 910,00 €		1 910,00 €	
00168 Taux : 33,33 Linéaire	Lance sol pour HP 2 Départ : 30-06-2006 3 ans	1 140,00 €	1 140,00 €		1 140,00 €	
00169 Taux : 33,33 Linéaire	Autolaveuse Cleanti Départ : 30-09-2006 3 ans	4 500,00 €	4 500,00 €		4 500,00 €	
00172 Taux : 33,33 Linéaire	Tondeuse Pro SCAG Départ : 08-06-2007 3 ans	5 950,00 €	5 950,00 €		5 950,00 €	
00174 Taux : 33,33 Linéaire	Etagères stockage (g Départ : 08-08-2007 3 ans	1 590,00 €	1 590,00 €		1 590,00 €	
00176 Taux : 33,33 Linéaire	Autolaveuse Cleanti Départ : 31-10-2007 3 ans	4 350,00 €	4 350,00 €		4 350,00 €	
00181 Taux : 33,33 Linéaire	Autolaveuse Cleanti Départ : 31-01-2009 3 ans	3 672,23 €	3 672,23 €		3 672,23 €	
00183 Taux : 33,33 Linéaire	Autolaveuse CL43E- Départ : 30-06-2009 3 ans	1 800,00 €	1 800,00 €		1 800,00 €	
00185 Taux : 10,0 Linéaire	Plate-forme sur pote Départ : 30-11-2009 10 ans	8 760,00 €	8 760,00 €		8 760,00 €	
00187 Taux : 33,33 Linéaire	Monobrosse CM430 Départ : 31-12-2009 3 ans	926,10 €	926,10 €		926,10 €	
00192 Taux : 33,33 Linéaire	Rotowash-autolaveu Départ : 23-06-2010 3 ans	3 264,00 €	3 264,00 €		3 264,00 €	
A reporter		61 811,93 €	59 710,93 €	990,00 €	60 700,93 €	1 111,00 €

Etat des amortissements économiques

Exercice du 01-01-2023

au 31-12-2023

au 31-12-2023

CONSTRUIRE

Tenue de compte : EU

© Sage - Sage 100 Immobilisations Standard 9.02

Date tirage : 11-04-2024 à 10:28:56

Page : 3

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2023	Valeur nette comptable
Report		61 811,93 €	59 710,93 €	990,00 €	60 700,93 €	1 111,00 €
00193	Rotowash-autolaveu Taux : 33,33 Linéaire	3 264,00 €	3 264,00 €		3 264,00 €	
00198	Rampe AOS300 Taux : 100,0 Linéaire	528,01 €	528,01 €		528,01 €	
00199	Escabeau alu type B Taux : 33,33 Linéaire	539,00 €	539,00 €		539,00 €	
00200	Escabeau alu type B Taux : 33,33 Linéaire	622,00 €	622,00 €		622,00 €	
00201	Escabeau alu type B Taux : 33,33 Linéaire	539,00 €	539,00 €		539,00 €	
00206	Electricité/câblage et Taux : 10,0 Linéaire	5 975,46 €	5 975,46 €		5 975,46 €	
00207	Convecteurs électriq Taux : 33,33 Linéaire	1 000,00 €	1 000,00 €		1 000,00 €	
00208	Rotowash-autolaveu Taux : 33,33 Linéaire	3 248,00 €	3 248,00 €		3 248,00 €	
00210	Débroussailleuse ST Taux : 50,0 Linéaire	601,38 €	601,38 €		601,38 €	
00211	Mono CM430DS+plat. Taux : 33,33 Linéaire	1 417,95 €	1 417,95 €		1 417,95 €	
00219	Autolav. CT40 BT50+ Taux : 33,33 Linéaire	4 740,47 €	4 740,47 €		4 740,47 €	
00220	Mono CM430DS+plat. Taux : 33,33 Linéaire	1 453,14 €	1 453,14 €		1 453,14 €	
A reporter		85 740,34 €	83 639,34 €	990,00 €	84 629,34 €	1 111,00 €

Etat des amortissements économiques

Exercice du 01-01-2023

au 31-12-2023

au 31-12-2023

CONSTRUIRE

Tenue de compte : EU

© Sage - Sage 100 Immobilisations Standard 9.02

Date tirage : 11-04-2024 à 10:28:56

Page : 4

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2023	Valeur nette comptable
Report		85 740,34 €	83 639,34 €	990,00 €	84 629,34 €	1 111,00 €
00221	Monobrosse 430SWI Taux : 33,33 Linéaire	1 728,00 €	1 728,00 €		1 728,00 €	
00222	Rotowash-autolaveu Taux : 33,33 Linéaire	3 207,00 €	3 207,00 €		3 207,00 €	
00225	Perche élagueuse co Taux : 50,0 Linéaire	612,04 €	612,04 €		612,04 €	
00232	Tondeuse KUBOTA W Taux : 33,33 Linéaire	1 227,38 €	1 227,38 €		1 227,38 €	
00233	Aspirobrosseur 350 Taux : 33,33 Linéaire	461,70 €	461,70 €		461,70 €	
00234	Autolaveuse Discoma Taux : 33,33 Linéaire	2 241,00 €	2 241,00 €		2 241,00 €	
00236	Débrousailleuse ther Taux : 50,0 Linéaire	479,10 €	479,10 €		479,10 €	
00237	Autolaveuse CL430B Taux : 33,33 Linéaire	2 114,68 €	2 114,68 €		2 114,68 €	
00238	Aspirobrosseur 350 Taux : 33,33 Linéaire	461,70 €	461,70 €		461,70 €	
00239	Aspirobrosseur 350 Taux : 33,33 Linéaire	461,70 €	461,70 €		461,70 €	
00240	Aspirobrosseur 350 Taux : 33,33 Linéaire	461,70 €	461,70 €		461,70 €	
00241	Aspirobrosseur 350 Taux : 33,33 Linéaire	461,70 €	461,70 €		461,70 €	
A reporter		99 658,04 €	97 557,04 €	990,00 €	98 547,04 €	1 111,00 €

Etat des amortissements économiques

Exercice du 01-01-2023

au 31-12-2023

au 31-12-2023

CONSTRUIRE

Tenue de compte : EU

© Sage - Sage 100 Immobilisations Standard 9.02

Date tirage : 11-04-2024 à 10:28:56

Page : 5

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2023	Valeur nette comptable
Report		99 658,04 €	97 557,04 €	990,00 €	98 547,04 €	1 111,00 €
00243	Aspirateur Mixte IVB Taux : 33,33 Linéaire	905,20 €	905,20 €		905,20 €	
00244	Aspirateur Mixte IVB Taux : 33,33 Linéaire	1 175,00 €	1 175,00 €		1 175,00 €	
00246	Autolaveuse Avante Taux : 33,33 Linéaire	1 700,00 €	1 700,00 €		1 700,00 €	
00252	Nettoyeur haute press Taux : 33,33 Linéaire	3 202,63 €	3 202,63 €		3 202,63 €	
00253	Monobrosse CM 430 Taux : 33,33 Linéaire	1 599,80 €	1 599,80 €		1 599,80 €	
00254	Monobrosse CM 430 Taux : 33,33 Linéaire	1 599,80 €	1 599,80 €		1 599,80 €	
00255	Autolaveuse Discoma Taux : 33,33 Linéaire	2 690,00 €	2 690,00 €		2 690,00 €	
00256	Autolaveuse CL43B Taux : 33,33 Linéaire	2 690,00 €	2 690,00 €		2 690,00 €	
00257	Monobrosse CM 430 Taux : 33,33 Linéaire	1 599,80 €	1 599,80 €		1 599,80 €	
00258	Monobrosse CM 430 Taux : 33,33 Linéaire	1 599,80 €	1 599,80 €		1 599,80 €	
00259	Injecteur extracteur S Taux : 33,33 Linéaire	781,20 €	781,20 €		781,20 €	
00260	Injecteur extracteur S Taux : 33,33 Linéaire	781,20 €	781,20 €		781,20 €	
A reporter		119 982,47 €	117 881,47 €	990,00 €	118 871,47 €	1 111,00 €

Etat des amortissements économiques

Exercice du 01-01-2023

au 31-12-2023

au 31-12-2023

CONSTRUIRE

Tenue de compte : EU

© Sage - Sage 100 Immobilisations Standard 9.02

Date tirage : 11-04-2024 à 10:28:56

Page : 6

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2023	Valeur nette comptable
Report		119 982,47 €	117 881,47 €	990,00 €	118 871,47 €	1 111,00 €
00261	Aspirateur Mixte IVB5 Taux : 33,33 Linéaire	932,83 €	932,83 €		932,83 €	
00266	Injecteur extracteur S Taux : 33,33 Linéaire	855,90 €	855,90 €		855,90 €	
00267	Autolaveuse BA531D Taux : 33,33 Linéaire	6 127,55 €	6 127,55 €		6 127,55 €	
00269	Rampe de chargeme Taux : 33,33 Linéaire	4 470,00 €	4 470,00 €		4 470,00 €	
00270	Injecteur-extracteur Taux : 33,33 Linéaire	3 650,16 €	3 650,16 €		3 650,16 €	
00272	Autolaveuse Discoma Taux : 33,33 Linéaire	2 950,00 €	2 950,00 €		2 950,00 €	
00273	Autolaveuse Discoma Taux : 33,33 Linéaire	2 950,00 €	2 950,00 €		2 950,00 €	
00274	Monobrosse Brush B Taux : 33,33 Linéaire	615,00 €	615,00 €		615,00 €	
00276	Rampe de chargeme Taux : 33,33 Linéaire	4 470,00 €	4 470,00 €		4 470,00 €	
00277	Monobrosse Brush B Taux : 33,33 Linéaire	615,00 €	615,00 €		615,00 €	
00278	Aspirobrosseur 350 Taux : 33,33 Linéaire	515,00 €	515,00 €		515,00 €	
00279	Aspirobrosseur 350 Taux : 33,33 Linéaire	515,00 €	515,00 €		515,00 €	
A reporter		148 648,91 €	146 547,91 €	990,00 €	147 537,91 €	1 111,00 €

Etat des amortissements économiques

Exercice du 01-01-2023

au 31-12-2023

au 31-12-2023

CONSTRUIRE

Tenue de compte : EU

© Sage - Sage 100 Immobilisations Standard 9.02

Date tirage : 11-04-2024 à 10:28:57

Page : 7

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2023	Valeur nette comptable
	Report	148 648,91 €	146 547,91 €	990,00 €	147 537,91 €	1 111,00 €
00280	Aspirobrosseur 350 Taux : 33,33 Linéaire	515,00 €	515,00 €		515,00 €	
	Départ : 30-09-2015 3 ans					
00282	Tondeuse thermique Taux : 100,0 Linéaire	545,42 €	545,42 €		545,42 €	
	Départ : 02-09-2015 1 an					
00283	Plateforme de travail Taux : 33,33 Linéaire	1 676,00 €	1 676,00 €		1 676,00 €	
	Départ : 07-07-2016 3 ans					
00284	Rampe de chargement Taux : 33,33 Linéaire	4 350,00 €	4 350,00 €		4 350,00 €	
	Départ : 31-08-2016 3 ans					
00286	Tondeuse débroussaill Taux : 33,33 Linéaire	2 491,67 €	2 491,67 €		2 491,67 €	
	Départ : 20-10-2016 3 ans					
00287	Plateforme de travail Taux : 33,33 Linéaire	1 676,00 €	1 676,00 €		1 676,00 €	
	Départ : 07-07-2016 3 ans					
00299	Taille-haie thermique Taux : 33,33 Linéaire	515,85 €	515,85 €		515,85 €	
	Départ : 13-06-2017 3 ans					
00300	6 aspirateurs mixte V Taux : 33,33 Linéaire	4 914,00 €	4 914,00 €		4 914,00 €	
	Départ : 25-09-2017 3 ans					
00301	3 aspirobrosseurs Ka Taux : 33,33 Linéaire	1 547,10 €	1 547,10 €		1 547,10 €	
	Départ : 30-09-2017 3 ans					
00305	Balayeuse Picobello Taux : 33,33 Linéaire	659,70 €	659,70 €		659,70 €	
	Départ : 31-07-2018 3 ans					
00307	Aspirobrosseur KAR Taux : 33,33 Linéaire	515,70 €	515,70 €		515,70 €	
	Départ : 30-09-2018 3 ans					
00308	Autolaveuse Multiwa Taux : 33,33 Linéaire	3 387,86 €	3 387,86 €		3 387,86 €	
	Départ : 30-09-2018 3 ans					
	A reporter	171 443,21 €	169 342,21 €	990,00 €	170 332,21 €	1 111,00 €

Etat des amortissements économiques

Exercice du 01-01-2023
au 31-12-2023

au 31-12-2023

CONSTRUIRE

Tenue de compte : EU

© Sage - Sage 100 Immobilisations Standard 9.02

Date tirage : 11-04-2024 à 10:28:57

Page : 8

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2023	Valeur nette comptable
	Report	171 443,21 €	169 342,21 €	990,00 €	170 332,21 €	1 111,00 €
00310	Plate-forme sur pote Taux : 10,0 Linéaire Départ : 02-04-2019 10 ans	11 743,46 €	4 400,55 €	1 174,35 €	5 574,90 €	6 168,56 €
00313	Autolaveuse Multiwa Taux : 33,33 Linéaire Départ : 30-09-2019 3 ans	2 268,00 €	2 268,00 €		2 268,00 €	
00314	Nettoyeur injecteur s Taux : 33,33 Linéaire Départ : 30-09-2019 3 ans	869,40 €	869,40 €		869,40 €	
00315	Aspirateur mixte VHS Taux : 33,33 Linéaire Départ : 30-09-2019 3 ans	868,97 €	868,97 €		868,97 €	
00318	Aspirateur mixte VHS Taux : 33,33 Linéaire Départ : 24-10-2019 3 ans	868,97 €	868,97 €		868,97 €	
00321	Autolaveuse Cleanfix Taux : 33,33 Linéaire Départ : 31-03-2020 3 ans	1 887,00 €	1 729,75 €	157,25 €	1 887,00 €	
00327	Balayeuse ISAL PB55 Taux : 33,33 Linéaire Départ : 31-01-2021 3 ans	2 200,00 €	1 405,55 €	733,33 €	2 138,88 €	61,12 €
00328	Autolaveuse Discoma Taux : 33,33 Linéaire Départ : 31-03-2021 3 ans	4 384,52 €	2 557,64 €	1 461,51 €	4 019,15 €	365,37 €
00329	Autolaveuse Discoma Taux : 33,33 Linéaire Départ : 22-04-2021 3 ans	4 321,20 €	2 436,68 €	1 440,40 €	3 877,08 €	444,12 €
00337	Pousseur Electrique Taux : 33,33 Linéaire Départ : 01-11-2021 3 ans	6 106,00 €	2 374,55 €	2 035,33 €	4 409,88 €	1 696,12 €
00349	SMAF - ASPIRATEUR Taux : 33,33 Linéaire Départ : 05-01-2022 3 ans	3 909,47 €	1 288,68 €	1 303,16 €	2 591,84 €	1 317,63 €
00350	SOPROLUX - AUTO Taux : 33,33 Linéaire Départ : 19-08-2022 3 ans	3 832,26 €	468,39 €	1 277,42 €	1 745,81 €	2 086,45 €
	A reporter	214 702,46 €	190 879,34 €	10 572,75 €	201 452,09 €	13 250,37 €

Etat des amortissements économiques

Exercice du 01-01-2023
au 31-12-2023

au 31-12-2023

CONSTRUIRE

Tenue de compte : EU

© Sage - Sage 100 Immobilisations Standard 9.02

Date tirage : 11-04-2024 à 10:28:57

Page : 9

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2023	Valeur nette comptable
	Report	214 702,46 €	190 879,34 €	10 572,75 €	201 452,09 €	13 250,37 €
00351	SOPROLUX - AUTO Taux : 33,33 Linéaire Départ : 20-09-2022 3 ans	2 936,00 €	274,57 €	978,67 €	1 253,24 €	1 682,76 €
00352	SOPROLUX - AUTO Taux : 33,33 Linéaire Départ : 30-11-2022 3 ans	2 936,00 €	84,27 €	978,67 €	1 062,94 €	1 873,06 €
00353	SOPROLUX - AUTO Taux : 33,33 Linéaire Départ : 30-11-2022 3 ans	1 814,40 €	52,08 €	604,80 €	656,88 €	1 157,52 €
00354	SMAF - SOUFFLEUR Taux : 33,33 Linéaire Départ : 14-01-2022 3 ans	1 222,85 €	392,90 €	407,62 €	800,52 €	422,33 €
00360	TUYAU TL 450 - SM Taux : 33,33 Linéaire Départ : 27-04-2023 3 ans	899,00 €		203,11 €	203,11 €	695,89 €
00361	DEBROUSSAILLEU Taux : 33,33 Linéaire Départ : 27-04-2023 3 ans	420,83 €		95,08 €	95,08 €	325,75 €
00362	TAILLE-HAIE HSA94 Taux : 33,33 Linéaire Départ : 27-04-2023 3 ans	487,51 €		110,14 €	110,14 €	377,37 €
00363	BATTERIE AR3000L Taux : 33,33 Linéaire Départ : 27-04-2023 3 ans	1 665,78 €		376,34 €	376,34 €	1 289,44 €
00364	DEBROUSSAILLEU Taux : 33,33 Linéaire Départ : 27-04-2023 3 ans	839,30 €		189,62 €	189,62 €	649,68 €
00365	MULTISYSTEME TH Taux : 33,33 Linéaire Départ : 27-04-2023 3 ans	387,50 €		87,55 €	87,55 €	299,95 €
00366	TAILLE-HAIE THERM Taux : 33,33 Linéaire Départ : 27-04-2023 3 ans	591,68 €		133,68 €	133,68 €	458,00 €
00367	SOUFFLEUR A DOS Taux : 33,33 Linéaire Départ : 27-07-2023 3 ans	622,63 €		88,78 €	88,78 €	533,85 €
	A reporter	229 525,94 €	191 683,16 €	14 826,81 €	206 509,97 €	23 015,97 €

Etat des amortissements économiques

Exercice du 01-01-2023

au 31-12-2023

au 31-12-2023

CONSTRUIRE

Tenue de compte : EU

© Sage - Sage 100 Immobilisations Standard 9.02

Date tirage : 11-04-2024 à 10:28:57

Page : 10

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2023	Valeur nette comptable
	Report	229 525,94 €	191 683,16 €	14 826,81 €	206 509,97 €	23 015,97 €
00374	SOPROLUX - AUTO Taux : 33,33 Linéaire	3 340,97 €		95,90 €	95,90 €	3 245,07 €
	Départ : 30-11-2023 3 ans					
00375	SOPROLUX - AUTO Taux : 33,33 Linéaire	3 340,96 €		95,90 €	95,90 €	3 245,06 €
	Départ : 30-11-2023 3 ans					
00376	SOPROLUX - AUTO Taux : 33,33 Linéaire	2 500,00 €		71,76 €	71,76 €	2 428,24 €
	Départ : 30-11-2023 3 ans					
00416	MULTISYSTEME TH Taux : 33,33 Linéaire	387,50 €		87,55 €	87,55 €	299,95 €
	Départ : 27-04-2023 3 ans					
00417	TAILLE-HAIE THERM Taux : 33,33 Linéaire	591,68 €		133,68 €	133,68 €	458,00 €
	Départ : 27-04-2023 3 ans					
00418	SOUFFLEUR A DOS Taux : 33,33 Linéaire	622,63 €		88,78 €	88,78 €	533,85 €
	Départ : 27-07-2023 3 ans					
00453	BME - MOTOPUMPE Taux : 33,33 Linéaire	531,75 €		96,50 €	96,50 €	435,25 €
	Départ : 15-06-2023 3 ans					
Total 215402		225 092,68 €	178 035,41 €	14 506,88 €	192 542,29 €	32 550,39 €
218100	Agencements					
00338	TRAVAUX CLOISONS Taux : 10,0 Linéaire	1 500,00 €	175,00 €	150,00 €	325,00 €	1 175,00 €
	Départ : 01-11-2021 10 ans					
00339	MURS ET PLAFONDS Taux : 10,0 Linéaire	5 152,00 €	601,07 €	515,20 €	1 116,27 €	4 035,73 €
	Départ : 01-11-2021 10 ans					
00340	TRAVAUX ELECTRIC Taux : 10,0 Linéaire	2 537,84 €	296,08 €	253,78 €	549,86 €	1 987,98 €
	Départ : 01-11-2021 10 ans					
00341	TRAVAUX ELECTRIC Taux : 10,0 Linéaire	2 261,91 €	227,45 €	226,19 €	453,64 €	1 808,27 €
	Départ : 29-12-2021 10 ans					
A reporter		252 293,18 €	192 982,76 €	16 642,05 €	209 624,81 €	42 668,37 €

Etat des amortissements économiques

Exercice du 01-01-2023

au 31-12-2023

au 31-12-2023

CONSTRUIRE

Tenue de compte : EU

© Sage - Sage 100 Immobilisations Standard 9.02

Date tirage : 11-04-2024 à 10:28:57

Page : 11

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2023	Valeur nette comptable
	Report	252 293,18 €	192 982,76 €	16 642,05 €	209 624,81 €	42 668,37 €
00342	SOLS	5 400,00 €	630,00 €	540,00 €	1 170,00 €	4 230,00 €
Taux : 10,0	Départ : 01-11-2021					
Linéaire	10 ans					
00343	TRAVAUX MENUISE	2 435,00 €	278,00 €	243,50 €	521,50 €	1 913,50 €
Taux : 10,0	Départ : 10-11-2021					
Linéaire	10 ans					
00344	TRAVAUX CHAUFF	12 474,87 €	1 351,45 €	1 247,49 €	2 598,94 €	9 875,93 €
Taux : 10,0	Départ : 01-12-2021					
Linéaire	10 ans					
00345	STORES	899,07 €	97,65 €	89,91 €	187,56 €	711,51 €
Taux : 10,0	Départ : 30-11-2021					
Linéaire	10 ans					
00346	PEINTURE	880,00 €	102,67 €	88,00 €	190,67 €	689,33 €
Taux : 10,0	Départ : 01-11-2021					
Linéaire	10 ans					
Total 218100		33 540,69 €	3 759,37 €	3 354,07 €	7 113,44 €	26 427,25 €
218202	Matériel de transp					
00188	Berlingo AJ 162 TT	11 887,50 €	11 887,50 €		11 887,50 €	
Taux : 25,0	Départ : 21-01-2010					
Linéaire	4 ans					
00209	Vélo Triporteur	1 400,00 €	1 400,00 €		1 400,00 €	
Taux : 33,33	Départ : 04-03-2011					
Linéaire	3 ans					
00224	Camion benne BW 2	24 254,42 €	24 254,42 €		24 254,42 €	
Taux : 25,0	Départ : 19-10-2011					
Linéaire	4 ans					
00227	Citroën Berlingo BK	9 619,32 €	9 619,32 €		9 619,32 €	
Taux : 25,0	Départ : 13-01-2012					
Linéaire	4 ans					
00231	Jumper Fourgon BT	20 804,03 €	20 804,03 €		20 804,03 €	
Taux : 25,0	Départ : 28-02-2012					
Linéaire	4 ans					
00242	Citroën Jumper AG 0	11 371,23 €	11 371,23 €		11 371,23 €	
Taux : 50,0	Départ : 06-08-2012					
Linéaire	2 ans					
A reporter		353 718,62 €	274 779,03 €	18 850,95 €	293 629,98 €	60 088,64 €

Etat des amortissements économiques

Exercice du 01-01-2023

au 31-12-2023

au 31-12-2023

CONSTRUIRE

Tenue de compte : EU

© Sage - Sage 100 Immobilisations Standard 9.02

Date tirage : 11-04-2024 à 10:28:57

Page : 12

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2023	Valeur nette comptable
Report		353 718,62 €	274 779,03 €	18 850,95 €	293 629,98 €	60 088,64 €
00245	Citroën Jumper AY-0 Taux : 33,33 Linéaire	12 207,36 €	12 207,36 €		12 207,36 €	
00251	Citroën Nemo CK 181 Taux : 25,0 Linéaire	10 035,95 €	10 035,95 €		10 035,95 €	
00265	Citroën Berlingo DL 5 Taux : 25,0 Linéaire	12 768,33 €	12 768,33 €		12 768,33 €	
00275	Citroën Berlingo DV Taux : 25,0 Linéaire	15 059,66 €	15 059,66 €		15 059,66 €	
00281	Citroën Berlingo AF 0 Taux : 50,0 Linéaire	5 933,33 €	5 933,33 €		5 933,33 €	
00302	Citroën Berlingo EW- Taux : 50,0 Linéaire	7 916,66 €	7 916,66 €		7 916,66 €	
00303	Berlingo EV-864-EZ Taux : 25,0 Linéaire	12 334,33 €	12 334,33 €		12 334,33 €	
00304	Kit bois Berlingo EV- Taux : 25,0 Linéaire	430,00 €	430,00 €		430,00 €	
00317	Citroën C3 DK-125-AF Taux : 50,0 Linéaire	4 666,66 €	4 666,66 €		4 666,66 €	
00322	Berlingo électrique F Taux : 25,0 Linéaire	24 353,54 €	15 474,66 €	6 088,39 €	21 563,05 €	2 790,49 €
00323	Citroën Berlingo FP- Taux : 25,0 Linéaire	14 238,03 €	9 442,59 €	3 559,51 €	13 002,10 €	1 235,93 €
00324	Citroën C3 Aircross Taux : 25,0 Linéaire	14 958,24 €	8 923,01 €	3 739,56 €	12 662,57 €	2 295,67 €
A reporter		488 620,71 €	389 971,57 €	32 238,41 €	422 209,98 €	66 410,73 €

Etat des amortissements économiques

Exercice du 01-01-2023

au 31-12-2023

au 31-12-2023

CONSTRUIRE

Tenue de compte : EU

© Sage - Sage 100 Immobilisations Standard 9.02

Date tirage : 11-04-2024 à 10:28:57

Page : 13

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2023	Valeur nette comptable
	Report	488 620,71 €	389 971,57 €	32 238,41 €	422 209,98 €	66 410,73 €
00330	Citroën Berlingo FE- Taux : 25,0 Linéaire Départ : 02-06-2021 4 ans	17 750,00 €	7 013,72 €	4 437,50 €	11 451,22 €	6 298,78 €
00333	Citroën Berlingo FP- Taux : 25,0 Linéaire Départ : 16-06-2021 4 ans	18 150,00 €	6 995,31 €	4 537,50 €	11 532,81 €	6 617,19 €
00347	JUMPY GE-129-LW Taux : 25,0 Linéaire Départ : 20-01-2022 4 ans	18 804,17 €	4 452,93 €	4 701,04 €	9 153,97 €	9 650,20 €
00348	PREVEL - MARQUA Taux : 25,0 Linéaire Départ : 25-02-2022 4 ans	825,00 €	175,31 €	206,25 €	381,56 €	443,44 €
00357	CITROEN BERLING Taux : 25,0 Linéaire Départ : 03-02-2023 4 ans	14 045,59 €		3 199,27 €	3 199,27 €	10 846,32 €
00358	CITROEN BERLING Taux : 25,0 Linéaire Départ : 03-02-2023 4 ans	14 045,59 €		3 199,27 €	3 199,27 €	10 846,32 €
00359	PREVEL - KIT DECO Taux : 25,0 Linéaire Départ : 08-02-2023 4 ans	830,00 €		186,17 €	186,17 €	643,83 €
00368	CITROEN JUMPER Taux : 25,0 Linéaire Départ : 28-02-2023 4 ans	29 176,36 €		6 098,67 €	6 098,67 €	23 077,69 €
00369	CITROEN JUMPER Taux : 25,0 Linéaire Départ : 28-02-2023 4 ans	29 176,36 €		6 098,67 €	6 098,67 €	23 077,69 €
00370	CITROEN E-JUMPY / Taux : 25,0 Linéaire Départ : 25-10-2023 4 ans	42 584,59 €		1 951,79 €	1 951,79 €	40 632,80 €
00371	PREVEL - KIT DECO Taux : 25,0 Linéaire Départ : 09-11-2023 4 ans	825,00 €		29,79 €	29,79 €	795,21 €
00372	PREVEL - KIT DECO Taux : 25,0 Linéaire Départ : 05-12-2023 4 ans	425,00 €		7,67 €	7,67 €	417,33 €
	A reporter	675 258,37 €	408 608,84 €	66 892,00 €	475 500,84 €	199 757,53 €

Etat des amortissements économiques

Exercice du 01-01-2023

au 31-12-2023

au 31-12-2023

CONSTRUIRE

Tenue de compte : EU

© Sage - Sage 100 Immobilisations Standard 9.02

Date tirage : 11-04-2024 à 10:28:58

Page : 14

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2023	Valeur nette comptable
	Report	675 258,37 €	408 608,84 €	66 892,00 €	475 500,84 €	199 757,53 €
00373	PREVEL - KIT DECO	425,00 €		7,67 €	7,67 €	417,33 €
Taux : 25,0	Départ : 05-12-2023					
Linéaire	4 ans					
00404	PREVEL - KIT DECO	865,00 €		166,39 €	166,39 €	698,61 €
Taux : 25,0	Départ : 24-03-2023					
Linéaire	4 ans					
00405	PREVEL - KIT DECO	865,00 €		166,39 €	166,39 €	698,61 €
Taux : 25,0	Départ : 24-03-2023					
Linéaire	4 ans					
00406	PREVEL - KIT DECO	240,00 €		32,50 €	32,50 €	207,50 €
Taux : 25,0	Départ : 16-06-2023					
Linéaire	4 ans					
00407	PREVEL - KIT DECO	90,00 €		11,75 €	11,75 €	78,25 €
Taux : 25,0	Départ : 23-06-2023					
Linéaire	4 ans					
00408	SD SERVICES - AM	1 354,81 €		295,42 €	295,42 €	1 059,39 €
Taux : 25,0	Départ : 17-02-2023					
Linéaire	4 ans					
00409	SD SERVICES - AM	1 354,81 €		295,42 €	295,42 €	1 059,39 €
Taux : 25,0	Départ : 17-02-2023					
Linéaire	4 ans					
00410	SD SERVICES - AM	932,17 €		10,36 €	10,36 €	921,81 €
Taux : 25,0	Départ : 15-12-2023					
Linéaire	4 ans					
00411	SD SERVICES - AM	932,17 €		10,36 €	10,36 €	921,81 €
Taux : 25,0	Départ : 15-12-2023					
Linéaire	4 ans					
00414	CITROEN BERLING	19 577,42 €		530,22 €	530,22 €	19 047,20 €
Taux : 25,0	Départ : 22-11-2023					
Linéaire	4 ans					
00415	CITROEN BERLING	19 577,42 €		530,22 €	530,22 €	19 047,20 €
Taux : 25,0	Départ : 22-11-2023					
Linéaire	4 ans					
Total 218202		447 090,05 €	213 166,31 €	50 097,75 €	263 264,06 €	183 825,99 €
218302	Mat. bureau & info					
A reporter		721 472,17 €	408 608,84 €	68 948,70 €	477 557,54 €	243 914,63 €

Etat des amortissements économiques

Exercice du 01-01-2023

au 31-12-2023

au 31-12-2023

CONSTRUIRE

Tenue de compte : EU

© Sage - Sage 100 Immobilisations Standard 9.02

Date tirage : 11-04-2024 à 10:28:58

Page : 15

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2023	Valeur nette comptable
Report		721 472,17 €	408 608,84 €	68 948,70 €	477 557,54 €	243 914,63 €
00288	Serveur Hyperviseur	6 818,00 €	6 818,00 €		6 818,00 €	
Taux : 33,33	Départ : 29-03-2017					
Linéaire	3 ans					
00289	Onduleur HP T1500	490,00 €	490,00 €		490,00 €	
Taux : 33,33	Départ : 29-03-2017					
Linéaire	3 ans					
00290	Tour HP Pro 400 + M	1 422,00 €	1 422,00 €		1 422,00 €	
Taux : 33,33	Départ : 29-03-2017					
Linéaire	3 ans					
00291	Tour HP Pro 400 + M	1 422,00 €	1 422,00 €		1 422,00 €	
Taux : 33,33	Départ : 29-03-2017					
Linéaire	3 ans					
00292	Tour HP Pro 400 + M	1 422,00 €	1 422,00 €		1 422,00 €	
Taux : 33,33	Départ : 29-03-2017					
Linéaire	3 ans					
00293	Tour HP Pro 400 + M	1 422,00 €	1 422,00 €		1 422,00 €	
Taux : 33,33	Départ : 29-03-2017					
Linéaire	3 ans					
00294	Tour HP Prodesk 490	1 432,00 €	1 432,00 €		1 432,00 €	
Taux : 33,33	Départ : 29-03-2017					
Linéaire	3 ans					
00295	PC Portable Probook	1 629,00 €	1 629,00 €		1 629,00 €	
Taux : 33,33	Départ : 29-03-2017					
Linéaire	3 ans					
00296	Microserver HP Sauv	3 643,00 €	3 643,00 €		3 643,00 €	
Taux : 33,33	Départ : 29-03-2017					
Linéaire	3 ans					
00297	5 onduleurs MGE EA	425,00 €	425,00 €		425,00 €	
Taux : 33,33	Départ : 29-03-2017					
Linéaire	3 ans					
00298	Routeur Stormshield	2 775,00 €	2 775,00 €		2 775,00 €	
Taux : 33,33	Départ : 31-05-2017					
Linéaire	3 ans					
00309	Dalle interactive I3 To	3 929,90 €	3 929,90 €		3 929,90 €	
Taux : 33,33	Départ : 19-03-2019					
Linéaire	3 ans					
A reporter		748 302,07 €	435 438,74 €	68 948,70 €	504 387,44 €	243 914,63 €

Etat des amortissements économiques

Exercice du 01-01-2023

au 31-12-2023

au 31-12-2023

CONSTRUIRE

Tenue de compte : EU

© Sage - Sage 100 Immobilisations Standard 9.02

Date tirage : 11-04-2024 à 10:28:58

Page : 16

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2023	Valeur nette comptable
Report		748 302,07 €	435 438,74 €	68 948,70 €	504 387,44 €	243 914,63 €
00311	Imprimante Brother L	788,00 €	788,00 €		788,00 €	
Taux : 33,33	Départ : 30-04-2019					
Linéaire	3 ans					
00312	Installation tél. ORA	3 871,74 €	1 331,44 €	387,17 €	1 718,61 €	2 153,13 €
Taux : 10,0	Départ : 23-07-2019					
Linéaire	10 ans					
00319	Tour HP 290 + Monit	1 036,20 €	1 007,42 €	28,78 €	1 036,20 €	
Taux : 33,33	Départ : 31-01-2020					
Linéaire	3 ans					
00325	Tour HP 400G6 + mo	1 500,60 €	1 126,84 €	373,76 €	1 500,60 €	
Taux : 33,33	Départ : 30-09-2020					
Linéaire	3 ans					
00332	Imprimante RICOH M	943,75 €	477,99 €	314,58 €	792,57 €	151,18 €
Taux : 33,33	Départ : 24-06-2021					
Linéaire	3 ans					
00334	Portable HP NAS	1 734,75 €	578,25 €	433,69 €	1 011,94 €	722,81 €
Taux : 25,0	Départ : 31-08-2021					
Linéaire	4 ans					
00335	COPIEUR RICOH IM	6 367,03 €	2 753,15 €	1 945,48 €	4 698,63 €	1 668,40 €
Taux : 33,33	Départ : 14-09-2021					
Linéaire	3 ans					
00336	Dalle Interactive I3 T	4 129,90 €	1 118,52 €	1 032,48 €	2 151,00 €	1 978,90 €
Taux : 25,0	Départ : 01-12-2021					
Linéaire	4 ans					
00355	STI BUREAUTIQUE -	1 024,00 €	171,61 €	341,33 €	512,94 €	511,06 €
Taux : 33,33	Départ : 30-06-2022					
Linéaire	3 ans					
00356	STI BUREAUTIQUE -	2 614,12 €	56,28 €	653,53 €	709,81 €	1 904,31 €
Taux : 25,0	Départ : 30-11-2022					
Linéaire	4 ans					
00377	SERVEUR HPE ML1	11 040,00 €		2 307,67 €	2 307,67 €	8 732,33 €
Taux : 25,0	Départ : 28-02-2023					
Linéaire	4 ans					
00378	SERVEUR 2019 STA	690,00 €		192,31 €	192,31 €	497,69 €
Taux : 33,33	Départ : 28-02-2023					
Linéaire	3 ans					
A reporter		784 042,16 €	444 848,24 €	76 959,48 €	521 807,72 €	262 234,44 €

Etat des amortissements économiques

Exercice du 01-01-2023

au 31-12-2023

au 31-12-2023

CONSTRUIRE

Tenue de compte : EU

© Sage - Sage 100 Immobilisations Standard 9.02

Date tirage : 11-04-2024 à 10:28:58

Page : 17

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2023	Valeur nette comptable
Report		784 042,16 €	444 848,24 €	76 959,48 €	521 807,72 €	262 234,44 €
00379	SERVER CAL USER	35,00 €		9,75 €	9,75 €	25,25 €
Taux : 33,33	Départ : 28-02-2023					
Linéaire	3 ans					
00380	PRO MINI 260 G9 I56	1 190,00 €		331,66 €	331,66 €	858,34 €
Taux : 33,33	Départ : 28-02-2023					
Linéaire	3 ans					
00381	ONDULEUR HPE T1	900,00 €		250,83 €	250,83 €	649,17 €
Taux : 33,33	Départ : 28-02-2023					
Linéaire	3 ans					
00382	MY PASSEPORT 4T	150,00 €		41,81 €	41,81 €	108,19 €
Taux : 33,33	Départ : 28-02-2023					
Linéaire	3 ans					
00383	HP 400 G9 PRODES	900,00 €		250,83 €	250,83 €	649,17 €
Taux : 33,33	Départ : 28-02-2023					
Linéaire	3 ans					
00384	HP 400 G9 PRODES	900,00 €		250,83 €	250,83 €	649,17 €
Taux : 33,33	Départ : 28-02-2023					
Linéaire	3 ans					
00385	HP 400 G9 PRODES	900,00 €		250,83 €	250,83 €	649,17 €
Taux : 33,33	Départ : 28-02-2023					
Linéaire	3 ans					
00386	HP 400 G9 PRODES	900,00 €		250,83 €	250,83 €	649,17 €
Taux : 33,33	Départ : 28-02-2023					
Linéaire	3 ans					
00387	HP 400 G9 PRODES	900,00 €		250,83 €	250,83 €	649,17 €
Taux : 33,33	Départ : 28-02-2023					
Linéaire	3 ans					
00388	HP 400 G9 PRODES	900,00 €		250,83 €	250,83 €	649,17 €
Taux : 33,33	Départ : 28-02-2023					
Linéaire	3 ans					
00389	HP 400 G9 PRODES	900,00 €		250,83 €	250,83 €	649,17 €
Taux : 33,33	Départ : 28-02-2023					
Linéaire	3 ans					
00390	HP CAREPACK 5 AN	120,00 €		33,44 €	33,44 €	86,56 €
Taux : 33,33	Départ : 28-02-2023					
Linéaire	3 ans					
A reporter		792 737,16 €	444 848,24 €	79 382,78 €	524 231,02 €	268 506,14 €

Etat des amortissements économiques

Exercice du 01-01-2023
au 31-12-2023

au 31-12-2023

CONSTRUIRE

Tenue de compte : EU

© Sage - Sage 100 Immobilisations Standard 9.02

Date tirage : 11-04-2024 à 10:28:58

Page : 18

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2023	Valeur nette comptable
	Report	792 737,16 €	444 848,24 €	79 382,78 €	524 231,02 €	268 506,14 €
00391	MICROSOFT OFFICE Taux : 33,33 Linéaire	255,00 €		71,07 €	71,07 €	183,93 €
	Départ : 28-02-2023 3 ans					
00392	ONDULEUR MGE-E Taux : 33,33 Linéaire	90,00 €		25,08 €	25,08 €	64,92 €
	Départ : 28-02-2023 3 ans					
00393	SUPPORT DE BURE Taux : 33,33 Linéaire	45,00 €		12,54 €	12,54 €	32,46 €
	Départ : 28-02-2023 3 ans					
00394	HD PRO WEBCAM Taux : 33,33 Linéaire	50,00 €		13,94 €	13,94 €	36,06 €
	Départ : 28-02-2023 3 ans					
00395	MONITEUR IIYAMA Taux : 33,33 Linéaire	195,00 €		54,35 €	54,35 €	140,65 €
	Départ : 28-02-2023 3 ans					
00396	MONITEUR IIYAMA Taux : 33,33 Linéaire	195,00 €		54,35 €	54,35 €	140,65 €
	Départ : 28-02-2023 3 ans					
00397	MONITEUR IIYAMA Taux : 33,33 Linéaire	195,00 €		54,35 €	54,35 €	140,65 €
	Départ : 28-02-2023 3 ans					
00398	MONITEUR IIYAMA Taux : 33,33 Linéaire	195,00 €		54,35 €	54,35 €	140,65 €
	Départ : 28-02-2023 3 ans					
00399	MONITEUR IIYAMA Taux : 33,33 Linéaire	350,00 €		97,55 €	97,55 €	252,45 €
	Départ : 28-02-2023 3 ans					
00400	MONITEUR IIYAMA Taux : 33,33 Linéaire	350,00 €		97,55 €	97,55 €	252,45 €
	Départ : 28-02-2023 3 ans					
00401	MONITEUR IIYAMA Taux : 33,33 Linéaire	350,00 €		97,55 €	97,55 €	252,45 €
	Départ : 28-02-2023 3 ans					
00402	MONITEUR IIYAMA Taux : 33,33 Linéaire	350,00 €		97,55 €	97,55 €	252,45 €
	Départ : 28-02-2023 3 ans					
	A reporter	795 357,16 €	444 848,24 €	80 113,01 €	524 961,25 €	270 395,91 €

Etat des amortissements économiques

Exercice du 01-01-2023

au 31-12-2023

au 31-12-2023

CONSTRUIRE

Tenue de compte : EU

© Sage - Sage 100 Immobilisations Standard 9.02

Date tirage : 11-04-2024 à 10:28:58

Page : 19

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2023	Valeur nette comptable
Report		795 357,16 €	444 848,24 €	80 113,01 €	524 961,25 €	270 395,91 €
00403 Taux : 33,33 Linéaire	MONITEUR IYYAMA Départ : 28-02-2023 3 ans	350,00 €		97,55 €	97,55 €	252,45 €
00412 Taux : 33,33 Linéaire	STI BUREAUTIQUE - Départ : 30-11-2023 3 ans	7 218,00 €		207,18 €	207,18 €	7 010,82 €
00413 Taux : 33,33 Linéaire	AJC INFO - ORDIAN Départ : 31-01-2023 3 ans	1 904,85 €		582,04 €	582,04 €	1 322,81 €
00419 Taux : 33,33 Linéaire	SERVER CAL USER Départ : 28-02-2023 3 ans	35,00 €		9,75 €	9,75 €	25,25 €
00420 Taux : 33,33 Linéaire	SERVER CAL USER Départ : 28-02-2023 3 ans	35,00 €		9,75 €	9,75 €	25,25 €
00421 Taux : 33,33 Linéaire	SERVER CAL USER Départ : 28-02-2023 3 ans	35,00 €		9,75 €	9,75 €	25,25 €
00422 Taux : 33,33 Linéaire	SERVER CAL USER Départ : 28-02-2023 3 ans	35,00 €		9,75 €	9,75 €	25,25 €
00423 Taux : 33,33 Linéaire	SERVER CAL USER Départ : 28-02-2023 3 ans	35,00 €		9,75 €	9,75 €	25,25 €
00424 Taux : 33,33 Linéaire	SERVER CAL USER Départ : 28-02-2023 3 ans	35,00 €		9,75 €	9,75 €	25,25 €
00425 Taux : 33,33 Linéaire	MY PASSEPORT 4T Départ : 28-02-2023 3 ans	150,00 €		41,81 €	41,81 €	108,19 €
00426 Taux : 33,33 Linéaire	HP CAREPACK 5 AN Départ : 28-02-2023 3 ans	120,00 €		33,44 €	33,44 €	86,56 €
00427 Taux : 33,33 Linéaire	HP CAREPACK 5 AN Départ : 28-02-2023 3 ans	120,00 €		33,44 €	33,44 €	86,56 €
A reporter		805 430,01 €	444 848,24 €	81 166,97 €	526 015,21 €	279 414,80 €

Etat des amortissements économiques

Exercice du 01-01-2023

au 31-12-2023

au 31-12-2023

CONSTRUIRE

Tenue de compte : EU

© Sage - Sage 100 Immobilisations Standard 9.02

Date tirage : 11-04-2024 à 10:28:58

Page : 20

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2023	Valeur nette comptable
Report		805 430,01 €	444 848,24 €	81 166,97 €	526 015,21 €	279 414,80 €
00428	HP CAREPACK 5 AN Taux : 33,33 Linéaire	120,00 €		33,44 €	33,44 €	86,56 €
00429	HP CAREPACK 5 AN Taux : 33,33 Linéaire	120,00 €		33,44 €	33,44 €	86,56 €
00430	HP CAREPACK 5 AN Taux : 33,33 Linéaire	120,00 €		33,44 €	33,44 €	86,56 €
00431	HP CAREPACK 5 AN Taux : 33,33 Linéaire	120,00 €		33,44 €	33,44 €	86,56 €
00432	MICROSOFT OFFICE Taux : 33,33 Linéaire	255,00 €		71,07 €	71,07 €	183,93 €
00433	MICROSOFT OFFICE Taux : 33,33 Linéaire	255,00 €		71,07 €	71,07 €	183,93 €
00434	MICROSOFT OFFICE Taux : 33,33 Linéaire	255,00 €		71,07 €	71,07 €	183,93 €
00435	MICROSOFT OFFICE Taux : 33,33 Linéaire	255,00 €		71,07 €	71,07 €	183,93 €
00436	MICROSOFT OFFICE Taux : 33,33 Linéaire	255,00 €		71,07 €	71,07 €	183,93 €
00437	MICROSOFT OFFICE Taux : 33,33 Linéaire	255,00 €		71,07 €	71,07 €	183,93 €
00438	ONDULEUR MGE-E Taux : 33,33 Linéaire	90,00 €		25,08 €	25,08 €	64,92 €
00439	ONDULEUR MGE-E Taux : 33,33 Linéaire	90,00 €		25,08 €	25,08 €	64,92 €
A reporter		807 620,01 €	444 848,24 €	81 777,31 €	526 625,55 €	280 994,46 €

Etat des amortissements économiques

Exercice du 01-01-2023

au 31-12-2023

au 31-12-2023

CONSTRUIRE

Tenue de compte : EU

© Sage - Sage 100 Immobilisations Standard 9.02

Date tirage : 11-04-2024 à 10:28:59

Page : 21

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2023	Valeur nette comptable
Report		807 620,01 €	444 848,24 €	81 777,31 €	526 625,55 €	280 994,46 €
00440	ONDULEUR MGE-E Taux : 33,33 Linéaire	90,00 €		25,08 €	25,08 €	64,92 €
	Départ : 28-02-2023 3 ans					
00441	ONDULEUR MGE-E Taux : 33,33 Linéaire	90,00 €		25,08 €	25,08 €	64,92 €
	Départ : 28-02-2023 3 ans					
00442	ONDULEUR MGE-E Taux : 33,33 Linéaire	90,00 €		25,08 €	25,08 €	64,92 €
	Départ : 28-02-2023 3 ans					
00443	ONDULEUR MGE-E Taux : 33,33 Linéaire	90,00 €		25,08 €	25,08 €	64,92 €
	Départ : 28-02-2023 3 ans					
00444	ONDULEUR MGE-E Taux : 33,33 Linéaire	90,00 €		25,08 €	25,08 €	64,92 €
	Départ : 28-02-2023 3 ans					
00445	SUPPORT DE BURE Taux : 33,33 Linéaire	45,00 €		12,54 €	12,54 €	32,46 €
	Départ : 28-02-2023 3 ans					
00446	SUPPORT DE BURE Taux : 33,33 Linéaire	45,00 €		12,54 €	12,54 €	32,46 €
	Départ : 28-02-2023 3 ans					
00447	SUPPORT DE BURE Taux : 33,33 Linéaire	45,00 €		12,54 €	12,54 €	32,46 €
	Départ : 28-02-2023 3 ans					
00448	SUPPORT DE BURE Taux : 33,33 Linéaire	45,00 €		12,54 €	12,54 €	32,46 €
	Départ : 28-02-2023 3 ans					
00449	HD PRO WEBCAM Taux : 33,33 Linéaire	50,00 €		13,94 €	13,94 €	36,06 €
	Départ : 28-02-2023 3 ans					
00450	HD PRO WEBCAM Taux : 33,33 Linéaire	50,00 €		13,94 €	13,94 €	36,06 €
	Départ : 28-02-2023 3 ans					
00451	HD PRO WEBCAM Taux : 33,33 Linéaire	50,00 €		13,94 €	13,94 €	36,06 €
	Départ : 28-02-2023 3 ans					
A reporter		808 400,01 €	444 848,24 €	81 994,69 €	526 842,93 €	281 557,08 €

Etat des amortissements économiques

Exercice du 01-01-2023
au 31-12-2023

au 31-12-2023

CONSTRUIRE

Tenue de compte : EU

© Sage - Sage 100 Immobilisations Standard 9.02

Date tirage : 11-04-2024 à 10:28:59

Page : 22

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2023	Valeur nette comptable
	Report	808 400,01 €	444 848,24 €	81 994,69 €	526 842,93 €	281 557,08 €
00452	FORFAIT INSTALLAT	4 875,00 €		1 358,68 €	1 358,68 €	3 516,32 €
Taux : 33,33	Départ : 28-02-2023					
Linéaire	3 ans					
Total 218302		91 802,84 €	36 239,40 €	14 404,67 €	50 644,07 €	41 158,77 €
Total général		813 275,01 €	444 848,24 €	83 353,37 €	528 201,61 €	285 073,40 €

Etat des amortissements économiques

Exercice du 01-01-2023

au 31-12-2023

au 31-12-2023

CONSTRUIRE

Tenue de compte : EU

© Sage - Sage 100 Immobilisations Standard 9.02

Date tirage : 11-04-2024 à 10:28:59

Page : 1

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2023	Valeur nette comptable
205002	Progiciels	15 748,75 €	13 647,75 €	990,00 €	14 637,75 €	1 111,00 €
215402	Matériel industriel	225 092,68 €	178 035,41 €	14 506,88 €	192 542,29 €	32 550,39 €
218100	Agencements	33 540,69 €	3 759,37 €	3 354,07 €	7 113,44 €	26 427,25 €
218202	Matériel de trans	447 090,05 €	213 166,31 €	50 097,75 €	263 264,06 €	183 825,99 €
218302	Mat. bureau & in	91 802,84 €	36 239,40 €	14 404,67 €	50 644,07 €	41 158,77 €
Total général		813 275,01 €	444 848,24 €	83 353,37 €	528 201,61 €	285 073,40 €

Liasse fiscale

Liasse fiscale

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2024

Désignation de l'entreprise :CONSTRUIRE

Adresse de l'entreprise2 rue des Flandres68100 MULHOUSE

Durée de l'exercice précédent *112

N° SIRET *388569089000062

Néant *

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Capital souscrit non appelé (I)

Frais d'établissement *

Frais de développement *

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Terrains

Constructions

Installations techniques, matériel et outillage industriels

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations en cours

Avances et acomptes

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)

Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence

Autres participations

Créances rattachées à des participations

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières *

TOTAL (II)

622 182

280 490

341 693

STOCKS *

Matières premières, approvisionnements

En cours de production de biens

En cours de production de services

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

CRÉANCES

Avances et acomptes versés sur commandes

Clients et comptes rattachés (3) *

Autres créances (3)

Capital souscrit et appelé, non versé

DIVERS

Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)

Disponibilités

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance (3) *

TOTAL (III)

Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)

Pour le remboursement des obligations (V)

Écarts de conversion actif * (VI)

TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)

2 300 909

1A

288 522

2 012 387

Renvois : (1) Dont droit au bail :

(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :

CP

(3) Part à plus d'un an :

CR

9 552

Clause de réserve de propriété : *

Immobilisations :

Stocks :

Créances :

SAGE Experts-comptables janvier 2024

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

FIBA - HAUT RHIN SAS

Page 62

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2024

Désignation de l'entreprise		CONSTRUIRE		Néant	<input type="checkbox"/> *	
		Exercice N				
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....)			DA		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)			DG	346 981	
	Report à nouveau			DH	1 051 093	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	174 242	
	Subventions d'investissement			DJ	37 726	
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (II)			DL	1 610 042	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
		Avances conditionnées			DN	
TOTAL (III)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ	25 668	
	TOTAL (III)			DR	25 668	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	26	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	14 629	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	30 914	
	Dettes fiscales et sociales			DY	330 839	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	250	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	20	
TOTAL (IV)			EC	376 678		
Ecart de conversion passif * (V)			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2 012 387		
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Écart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	376 678
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	26	

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2024

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise :		CONSTRUIRE				Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue	}	FD		FE	FF		
								biens *
	services *	FG	1 835 675	FH		FI	1 835 675	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 835 675	FK		FL	1 835 675	
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	551 335		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	37 126		
	Autres produits (1) (11)				FQ	163		
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 424 298	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS	
	Variation de stock (marchandises)*						FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*						FU	11 714
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	381 450
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	53 774
	Salaires et traitements *						FY	1 392 432
	Charges sociales (10)						FZ	309 869
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	}	Sur immobilisations				GA	83 353
			- dotations aux amortissements * (dont fonds de commerce HS)				GB	
			- dotations aux provisions				GC	1 414
			Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GD	4 061
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GE	214
	Autres charges (12)						GF	2 238 280
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GG	186 018	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	21 980
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
	Total des produits financiers (V)						GP	21 980
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	1 267
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	Total des charges financières (VI)						GU	1 267
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)								
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)								
						GW	206 731	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Experts-comptables Janvier 2024

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		CONSTRUIRE		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	3 224	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	30 064	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	33 288	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	1 902	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	800	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	1 668	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	4 371	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)			HI	28 917	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ	21 163	
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	40 243	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	2 479 566	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	2 305 324	
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)			HN	174 242	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières		HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3) Dont	Crédit bail mobilier *		HP	
		Crédit bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	36 735
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		A2	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
		Dont cotisations facultatives Madelin A7 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
	Cessions EAC/charges prescrites		Charges exceptionnelles	1 668 11 976	
	qp subventions virées au résultat		Produits exceptionnels	21 312	
amendes/régularisations			1 902		
franchise assurance			800		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs		

SAGE Experts-comptables janvier 2024

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

Formulaire obligatoire (article
53 A du Code général
des impôts)

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2024

Désignation de l'entreprise <u>CONSTRUIRE</u>										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations			
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	15 749	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9	KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1	KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2	KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				KS	207 154	KT		KU	17 939	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	33 541	KW		KX		
		Matériel de transport *			KY	269 768	KZ		LA	177 322	
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	51 549	LC		LD	40 254	
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	562 011	LO		LP	235 515	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
		Autres participations				8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés				IP	53 325	IR		IS	1 061		
Prêts et autres immobilisations financières				IT	6 932	IU		IV			
TOTAL IV				LQ	60 257	LR		LS	1 061		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	638 017	ØH		ØJ	236 576	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale *, ou évaluation par mise en équivalence			
				par virement de poste à poste 1				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV	10 799	LW	4 950	IX		
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agenets et am. des constructions	IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	127 456	MK	97 637	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers	IU		MM		MN	33 541	MO		
		Matériel de transport	IV		MP	81 859	MQ	365 231	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	29 267	MT	62 536	MU		
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III		IY		NG	238 582	NH	558 945	NI		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ	
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C	54 386	2D			
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	3 030	2F	3 902	2G			
TOTAL IV		I3		NJ	3 030	NK	58 288	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK	252 411	ØL	622 182	ØM		

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

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

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : CONSTRUIRE Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

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

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

SAGE Experts-comptables janvier 2024

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

⑥

AMORTISSEMENTS

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

DGFIP N° 2055 SD 2024

Désignation de l'entreprise CONSTRUIRE

Néant ☐ *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développements		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	13 648	PF	990	PG	10 799	PH	3 839
TOTAL I		RK	13 648	RM	990	RN	10 799	RO	3 839
Terrains		PI		PI		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	178 035	QA	14 507	QB	127 456	QC	65 087
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	3 759	QE	3 354	QF		QG	7 113
	Matériel de transport	QH	213 166	QI	50 098	QJ	81 859	QK	181 405
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	36 239	QM	14 405	QN	27 599	QO	23 045
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	431 200	QV	82 364	QW	236 914	QX	276 651
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	444 848	ØP	83 354	ØQ	247 713	ØR	280 490

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS				REPRISES										
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais établissements		MØ		N1		N2		N3		N4		N5		N6		
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RJ		RV		
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1		
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD		
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6		
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4		
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2		
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7		
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3		
Emballages récup. et divers		W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1		
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8		
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL						NM						NO		
Total général (I + II + III)		NP		NQ		NR		NS		NT			NU		NV	
Total général non venant (NP + NQ + NR)		NW				Total général non venant (NS + NT + NU)		NY				Total général non venant (NW - NY)		NZ		

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE
AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES
SUR PLUSIEURS EXERCICES*

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer			Z9		Z8
Primes de remboursement des obligations			SP		SR

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2024

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise CONSTRUIRE

Néant ☐ *

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
		1	2	3	4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obliga- tions similaires	4X 21 607	4Y 4 061	4Z	5A 25 668
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z 21 607	TV 4 061	TW	TX 25 668
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisa- tions financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	9W	9X
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T 7 008	6U 1 414	6V 391	6W 8 032
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B 7 008	TY 1 414	TZ 391	UA 8 032
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C 28 615	UB 5 475	UC 391	UD 33 699
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE 5 475	UF 391		
		UG	UH		
		UJ	UK		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFIP N°2057-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : CONSTRUIRE										Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières				UT	3 902	UV		UW	3 902			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA	9 552				9 552			
	Autres créances clients				UX	361 489		361 489					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * UO)				ZI								
	Personnel et comptes rattachés				UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée				VB	4 485		4 485				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés				VN	1 011		1 011				
		Divers				VP							
	Groupe et associés (2)				VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	14 491		14 491					
	Charges constatées d'avance				VS	22 641		22 641					
	TOTAUX				VT	417 571	VU	404 117	VV	13 454			
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice				VD							
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice				VE	3 030						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y											
Autres emprunts obligataires (1)		7Z											
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	26				26					
	à plus d'1 an à l'origine		VH										
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	14 629				14 629						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	30 914				30 914						
Personnel et comptes rattachés		8C	102 946				102 946						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	92 589				92 589						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	19 657				19 657					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	106 603				106 603					
	Obligations cautionnées		VX										
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	9 043				9 043					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J											
Groupe et associés (2)		VI											
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	250				250						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ											
Produits constatés d'avance		8L	20				20						
TOTAUX		VY	376 678				VZ	376 678					
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice				VK		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

SAGE Experts-comptables janvier 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

⑨

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A-SD 2024

Désignation de l'entreprise CONSTRUIRE		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N clos le 31/12/2023		
I. RÉINTÉGRATIONS							BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WA	174 242	
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)						WD		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)						WF		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option						RA		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)						WI	10 408	
	Amendes et pénalités						WJ	40	
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis)						XX		
	Charges financières (art. 39 13° et 212 bis) *						XZ		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)						I7	40 423	
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	K7		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme						I8		
	- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)								
	- imposées aux taux de 0 %								
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *								
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)									
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *						Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)	SU		
						Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW	21 163	
						Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	MS		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage							Y3		
						TOTAL I	WR	246 276	
II. DÉDUCTIONS							PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *							WS		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)							WT		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme						WU	5 597	
	- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)						WV		
	- imposées au taux de 0 %						WH		
	- imposées au taux de 19 %						WP		
	- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						WW		
	- imputées sur les déficits antérieurs						XB		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						I6		
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *						WZ		
	Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts :						Quota-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation	2A	
	Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI)								
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *						ZY		
	Majoration d'amortissement *						XD		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9	Entreprises nouvelles (44 septies)	L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 septies A)	L5	XF	
		Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies A)	QV	Société investissements immobiliers cotées (art. 208 C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA		
		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC		
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquedecies)	PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 septidécies)	PB		
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)						XS		
	Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	X9	dont déduction exceptionnelle simulatoire de conduite (art. 39 decies E)	YH	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	YC		
		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	YA	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	YB	créance déduite par le report en arrière de déficit	ZI	180	
		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	YD	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	YI	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	YL		
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage									
III. RÉSULTAT FISCAL						TOTAL II	XH	67 584	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :						bénéfice (I moins II)	XI	178 692	
						déficit (II moins I)			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *							ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *							XL		
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)							XN	178 692	
							XO		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

DGFiP 2058 A 2024
Extension

REINTEGRATIONS DIVERSES

Montant exercice N

21 163

DEDUCTIONS DIVERSES

Montant exercice N

participation exercice précédent

59 739

intérêts livret bleu

2 248

Désignation de l'entreprise		CONSTRUIRE		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4		
Dont déficits transférés de plein droit (art.209-II-2 du CGI)		K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice		K4ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5		
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)			K6		
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)			YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK		
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice			ZT	7 6 9 8 3	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^{er} bis Al. 2 du CGI*			ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *					
			8X	8Y	
			8Z	9A	
			9B	9C	
Provisions pour dépréciation *					
			9D	9E	
			9F	9G	
			9H	9J	
Charges à payer					
Effort construction			9K	6 0 4 7	9L 5 4 1 7
RI MECENAT			9M	3 0 0	9N 1 8 0
IFC			9P	4 0 6 1	9R
			9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)			YN	10 408	YO 5 5 9 7
à reporter au tableau 2058-A-2 :			ligné WI		ligné WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP N° 2058-C-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : CONSTRUIRE										Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	1 062 440	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves	ZB					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(11 347)		Dividendes	ZD					
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZE					
					Report à nouveau	ZF					
						ZG	1 051 093				
TOTAL I		ØF	1 051 093	(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)		TOTAL II	ZH	1 051 093			
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)				J7		YQ				
	- Engagements de crédit-bail immobilier						YR				
	- Effets portés à l'escompte et non échus						YS				
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance						YT	446			
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8	34 520	XQ	39 227			
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU				
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	52 106			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV				
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES		ST	289 671			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	381 450			
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE						YW	3 082			
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS		9Z	50 692			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						YX	53 774			
TVA	- Montant de la TVA collectée						YY	371 679			
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	68 571			
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) *						ØB	1 343 744			
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						ØS				
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK	%			
	- Numéro de centre agréé *				XP		- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 58 II de l'ann. III au CGI)	Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	0	
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG				
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies						RH				
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe		JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL		
					Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC		
	Groupe : résultat d'ensemble		JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO		
					Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF		
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ					

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058 NOT pour le régime de groupe).

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : CONSTRUIRE

Néant ☐

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés* (1)		Valeur d'origine* (2)	Valeur nette réévaluée* (3)	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt (4)	Autres amortissements* (5)	Valeur résiduelle (6)
I - Immobilisations*	1	Matériel de tra	81 859		81 859	
	2	Matériel de bur	29 267		27 599	1 668
	3	progiciels	10 799		10 799	
	4	outillage	127 456		127 456	
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente (7)			Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8)	Court terme (9)	Long terme (10)			Plus-value taxables à 19 % (1) (11)
					19 %	15 % ou 12,80 %	0 %	
I - Immobilisations*	1	7 252	7 252	7 252				
	2	1 500	(168)	(168)				
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+					
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+					
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+					
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+					
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (12)			7 084				
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (10)			(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)
	CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (11)							

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis IA, 208 C et 210 E du CGI.

SAGE Experts-comptables janvier 2024

14

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFiP N° 2059-C-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : CONSTRUIRE Néant ☒ *

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 %

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies*-0 bis du CGI) ❶

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a *sexies*-0 du CGI) ❶

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12,8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 %	Solde des moins-values à 12,8 %
❶		❷	❸	❹
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N 1			
	N 2			
	N 3			
	N 4			
	N 5			
	N 6			
	N 7			
	N 8			
	N 9			
	N 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col.J=S+D+F-G-H
		À 19 %, ou 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %		
❶		❷	❸	❹	❺	❻
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N 1					
	N 2					
	N 3					
	N 4					
	N 5					
	N 6					
	N 7					
	N 8					
	N 9					
	N 10					

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

formulaire obligatoire
(article 53A du Code
général des Impôts)

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

DGFIP N°2059-D-SD 2024

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

Désignation de l'entreprise : CONSTRUIRE		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *				
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

16

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N°2059-E-SD 2024

Désignation de l'entreprise: CONSTRUIRE										Néant <input type="checkbox"/>										
Exercice ouvert le: 01012023					et clos le: 31122023					Données en nombre de mois		1	2							
DÉCLARATION DES EFFECTIFS																				
Effectif moyen du personnel * :										YP	55,00									
Dont apprentis										YF										
Dont handicapés										YG										
Effectifs affectés à l'activité artisanale										RL										
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE																				
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE																				
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises										OA	1 835 675									
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées										OK										
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante										OL										
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges										OT										
TOTAL 1										OX	1 835 675									
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																				
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)										OH	163									
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation										OE										
Subventions d'exploitation reçues										OF	551 335									
Variation positive des stocks										OD										
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée										OI	36 735									
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation										XT										
TOTAL 2										OM	588 233									
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾																				
Achats										ON	188 353									
Variation négative des stocks										OQ										
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances										OR	169 081									
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois										OS	1 209									
Taxes déductibles de la valeur ajoutée										OZ										
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)										OW	214									
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée										OU										
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois										O9										
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante										OY										
TOTAL 3										OJ	358 857									
IV - Valeur ajoutée produite																				
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)										OG	2 065 051									
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises																				
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)										SA	2 065 051									
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE																				
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE																				
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case										EV	X									
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)										GX	1 835 675									
Effectifs au sens de la CVAE *										EY	55,00									
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)										HX										
Période de référence										GY	0	1	/	0	1	/	2	0	2	3
Date de cessation										HR	3	1	/	1	2	/	2	0	2	3
													/							
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.																				
Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.																				

SAGE Experts-comptables
Janvier 2024

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

N° de dépôt

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2059-F-SD 2024

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

(1)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 31122023

N° SIRET 38856908900062

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE CONSTRUIRE

ADRESSE (voie) 2 rue des Flandres

CODE POSTAL 68100

VILLE MULHOUSE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 0 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 0

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 0 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 0

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) 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

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 de l'imprimé, 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) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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

SAGE Experts-comptables janvier 2024

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

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N°2059-G-SD 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)

Néant ☒ *

EXERCICE CLOS LE 31122023

N° SIRET 38856908900062

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE CONSTRUIRE

ADRESSE (voie) 2 rue des Flandres


CODE POSTAL 68100 VILLE MULHOUSE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

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	

SAGE Experts-comptables janvier 2024

(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 2032.

 Liberté • Égalité • Fraternité RÉPUBLIQUE FRANÇAISE		N° 2065-SD 2024 Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts) <i>Timbre à date du service</i>	
IMPOT SUR LES SOCIÉTÉS			
Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31122023
Régime simplifié d'imposition			
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe		Régime réel normal <input checked="" type="checkbox"/>	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre			
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case			
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE			
Désignation de la société :		Adresse du siège social :	
CONSTRUIRE 2 rue des Flandres 68100 MULHOUSE			
SIRET	3 8 8 5 6 9 0 8 9 0 0 0 6 2	Mél : comptabilite@construire.asso.fr	
Adresse du principal établissement :		Ancienne adresse en cas de changement :	
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			
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :			
SIRET			
B ACTIVITÉ			
Activités exercées	Nettoyage courant des bâtiments		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	136 192
Bénéfice imposable à 15 %	42 500	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 19 %	
PV à long terme imposables à 15 %		PV à long terme imposables à 0 %	
Autres PV imposables à 19 %		PV exonérées (art. 238 quinquies)	
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations			
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	<input type="checkbox"/>
Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	<input type="checkbox"/>
Bassins d'emploi à redynamiser (art.44 duodecies)	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W 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 État 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 de 2,5 %			
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ (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 (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	
		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 l'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays			
Nom			
État de résidence			
N°			
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/>	Si oui, indication du logiciel utilisé Sage Revision Expert
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 :	
FIBA - HAUT RHIN SAS 9 croisée des lys 68300 SAINT LOUIS Tél: 0389701970		Tél:	
CGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant :
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :		Date : 15042024	Lieu : MULHOUSE
		Qualité et nom du signataire	Philippe MAITREAU
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné		Signature :	
Examen de conformité fiscale (ECF)		Prestataire :	

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

N° 2065 bis-SD
2024

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

RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (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

1

Pour les SARL

2

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.

3

Montant des sommes versées:

4

à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits

5

à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement

6

à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6

7

Indemnités forfaitaires

8

Remboursements

9

Indemnités forfaitaires

10

Remboursements

11

K

DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE 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

REMUNÉRATIONS

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES

à 0 %

à 15 %

à 19 %

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ⁽⁴⁾

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 ⁽⁵⁾

MVLT réalisée au cours de l'exercice

MVLT restant à reporter

M

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

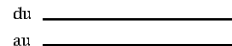
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice

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

SAGE Experts-comptables janvier 2024

FIBA - HAUT RHIN SAS

Page 83



Page 84

2024	Détermination et suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report en application de l'article 212 bis du CGI			2464																																										
(À souscrire par les sociétés indépendantes non membres d'un groupe fiscal et par les sociétés membres d'un groupe fiscal pour la détermination de leur résultat comme si elles étaient imposées séparément)																																														
I – Montant de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice																																														
A- Règles de droit commun																																														
Charges financières nettes de l'exercice			a																																											
EBITDA fiscal de l'exercice			b																																											
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice (montant le plus faible entre a - 30 %*b et a - 3 000 000 €)			(c-1)																																											
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice, après application du complément de déduction de 75 % (régime spécial applicable aux entreprises autonomes):(c-1) – 75 % x (c-1)			(c-2)																																											
B- Clause de sauvegarde en faveur des entreprises membres d'un groupe consolidé																																														
Ratio fonds propres/actifs de l'entreprise en %			d																																											
Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé en %			e																																											
Si (d) est supérieur ou égal à (e) : Complément de déduction des charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice = 75 % x (c-1)			f																																											
C- Règles applicables aux situations de sous-capitalisation																																														
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du premier plafond de sous-capitalisation, afférent aux dettes contractées auprès d'entreprises non liées ou auprès d'entreprises liées pour la part n'excédant pas une fois et demie les fonds propres			g																																											
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du second plafond de sous-capitalisation, afférent à la part des dettes contractées auprès d'entreprises liées excédant une fois et demie les fonds propres			h																																											
II – Suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report																																														
A- Suivi des charges financières nettes en report																																														
Stock de charges financières nettes restant à imputer à l'ouverture de l'exercice (y compris le solde de la fraction d'intérêt mentionné au 6ème alinéa de l'article 212 du CGI, non imputé à la clôture du dernier exercice ouvert avant le 1er janvier 2019)			i																																											
Montant des charges financières nettes en report transférées			(i bis)																																											
Dont montant des charges financières nettes transférées de plein droit (art.209-II-2 du CGI)			(i ter)																																											
Nombre d'opérations sur l'exercice concernées par le transfert de plein droit (2)			(i quater)																																											
Montant de charges financières nettes en report imputé au titre de l'exercice			j																																											
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice et reportables : (c-1) – (f) ou (g) + 1/3 x (h)			k																																											
Stock de charges financières nettes restant à imputer à la clôture de l'exercice (i) - (j) + (k)			l																																											
B- Suivi des capacités de déduction inemployées en report																																														
<table><tr><td></td><td></td><td>Stock à l'ouverture de l'exercice</td><td>Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)</td><td>Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1)</td><td>Stock à la clôture de l'exercice</td></tr><tr><td>Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5</td><td>m</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4</td><td>n</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3</td><td>o</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2</td><td>p</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1</td><td>q</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N</td><td>r</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table>							Stock à l'ouverture de l'exercice	Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1)	Stock à la clôture de l'exercice	Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5	m					Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4	n					Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3	o					Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2	p					Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1	q					Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N	r				
		Stock à l'ouverture de l'exercice	Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1)	Stock à la clôture de l'exercice																																									
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5	m																																													
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4	n																																													
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3	o																																													
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2	p																																													
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1	q																																													
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N	r																																													
<p>(1) Cette colonne peut être servie si (a) est supérieur à (c-1) – (f)</p> <p>(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits, charges et/ou capacités de déduction et le montant</p>																																														

SAGE Experts-complables janvier 2024

2024	Détermination du résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et d'actifs incorporels assimilés imposable à taux réduit						2468
(À souscrire par les entreprises non membres d'un groupe fiscal au sens de l'article 223 A du CGI)							
1. Modalités de calcul du résultat net imposable au taux réduit de 10 %							
1	2	3	4	5	6	7	
Actif, bien ou service, famille de biens ou services	Dénomination	Date de premier exercice de l'option	Résultat net déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent	Résultat net de l'exercice	Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice	Résultat net imposable à taux réduit imposé à 10 % 7b	
Total							
2. Résultat net imposable à taux réduit calculé en faisant usage du rapport de remplacement							
	Date de l'agrément	Résultat net imposable à taux réduit sous agrément					
Total							

2024	REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE		2069RCI
Exercice du 01 / 01		au 31 / 12 ou au titre de l'année N	Néant
		PME au sens communautaire	
Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)			
		Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre	
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)			
I - REDUCTIONS ET CREDITS D IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE			
Crédit d'impôt		Montant	
MEC		180	
Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE			
dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris			
Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de présenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME			
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)			
		Dont montant préfinancé	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte			
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail			
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés			
II - CREDITS D IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D UNE DECLARATION SPECIALE			
Crédit d'impôt		Montant	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM			
PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts)			
III - CAS PARTICULIERS			
CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N			Montant
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois			Montant

SAGE Expert-comptables janvier 2024

CA17PROREC

Page 88

CA18CHAPAY

Charges à payer

Montant

[illegible]

CA20CHAAVA

CONSTRUIRE

[illegible]

Taux réduit d'impôt sur les sociétés
Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

CALC219BF4 (2024)

Identification de la société

Désignation de la société et adresse de son principal établissement
Numéro SIRET du principal établissement
Code APE

CONSTRUIRE
2 rue des Flandres 68100 MULHOUSE
38856908900062
8121Z

Adresse du siège social si différente

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	178 692
b Dont plus-value nette à court terme	
c Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme	
d Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
f Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

II . Bénéfices soumis au taux réduit

g Montant maximum exigible au taux réduit : 42500 € x durée de l'exercice en mois /12	42 500
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	42 500
j Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
k Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -I	
Total lignes h à k	42 500

l III . Bénéfices soumis au taux normal (a-c-h-i)

136 192

m IV . Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19% (d-j-k)

LTENG219B4 (2024)
PAGE 1/3

Adresse du siège social si différente

CONSTRUIRE
38856908900062
8121Z

[illegible]

LTENG219B4 (2024)
PAGE 2/3

CONSTRUIRE

PARTICIPATION DÉTENUES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PAR DES FONDS COMMUNS DE PLACEMENT, SOCIÉTÉS DE CAPITAL-RISQUE, SOCIÉTÉ DE DÉVELOPPEMENT RÉGIONAL, OU DES SOCIÉTÉS FINANCIÈRES D'INNOVATION

[illegible]

Taux réduit d'impôt sur les sociétés - Répartition du capital
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

LTENG219B4 (2024)
PAGE 3/3

CONSTRUIRE

MODIFICATIONS INTERVENUES DANS LA COMPOSITION DU CAPITAL AU COURS DE L'EXERCICE

Nature de l'opération	Nom et adresse de l'acheteur/souscripteur	Nom et adresse du vendeur	% de participation concerné par l'opération

SAGE Experts-comptables janvier 2024