

RCS : BERNAY Code greffe : 2701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de BERNAY atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00177 Numéro SIREN : 840 686 455 Nom ou dénomination : GILBERT Constructions Bois
--

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2023 sous le numéro de dépôt B2023/001739

**GILBERT Constructions Bois
Société par actions simplifiée
au capital de 70 000 euros
Siège social : 7, Place de Caillemare
27310 ST OUEN DE THOUBERVILLE
840 686 455 RCS BERNAY**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 30 JUIN 2023**

**PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos s'élevant à 69 606,34 euros de la manière suivante :

Résultat de l'exercice	69 606,34 euros
Affecté en totalité au compte "autres réserves"	
Compte s'élevant ainsi à 247 816,71 euros	

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

**Certifié conforme
Le Président**





Expertise comptable | Conseil | Audit

GILBERT CONSTRUCTIONS BOIS SAS

Constructions bois

7 Place Caillemare
27310 SAINT OUEN DE THOUBERVILLE

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022



fiteco.com



893 Route de Paris

27000 EVREUX
Tél : 0232391261
E.mail :

Siren : 840686455

Annexes Legales 23

GILBERT CONSTRUCTIONS BOIS SAS**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 3 711 416,94 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 69 606,34 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

GILBERT CONSTRUCTIONS BOIS SAS**SOMMAIRE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

GILBERT CONSTRUCTIONS BOIS SAS**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - 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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

1.2 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

GILBERT CONSTRUCTIONS BOIS SAS**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

1.3 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

1.4 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

GILBERT CONSTRUCTIONS BOIS SAS**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

GILBERT CONSTRUCTIONS BOIS SAS**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	31 833		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	195 695		24 491
Install. techniques, matériel, outillages industriels	16 553		
Autres install., agencements, aménagements	79 808		25 612
Matériel de transport	15 467		8 136
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	307 523		58 240
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	7 200		1 500
TOTAL	7 200		1 500
TOTAL GENERAL	346 557		59 740

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			31 833	31 833
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions		4 459	215 727	215 727
Install. techniques, matériel, outillages industriels			16 553	16 553
Autres install., agencements, aménagements		9 371	96 050	96 050
Matériel de transport			23 603	23 603
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes			3 643	
TOTAL		13 830	355 576	351 933
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		4 500	4 200	4 200
TOTAL		4 500	4 200	4 200
TOTAL GENERAL		18 330	391 610	387 967

GILBERT CONSTRUCTIONS BOIS SAS

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	11 614	219		11 833
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	50 881	44 319	4 459	90 741
Installations, agencements divers	1 608	1 655		3 264
Matériel de transport	22 204	22 583	8 365	36 422
Matériel de bureau, informatique, mobilier	10 089	3 248		13 337
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	84 783	71 805	12 824	143 764
TOTAL GENERAL	96 397	72 025	12 824	155 598

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	219				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	44 319				
Installations, agencements divers	1 655				
Matériel de transport	22 583				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	3 248			365	
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	71 805			365	
TOTAL GENERAL	72 025			365	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

GILBERT CONSTRUCTIONS BOIS SAS

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires		365		
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées		365		
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	26 283	9 625		35 908
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	26 283	9 625		35 908
TOTAL GENERAL	26 283	9 989		35 908
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		9 625		
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

GILBERT CONSTRUCTIONS BOIS SAS

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	4 200		4 200
Clients douteux ou litigieux	43 090	43 090	
Autres créances clients	1 619 398	1 619 398	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	79	79	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	78 890	78 890	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	73 546	73 546	
Charges constatées d'avance	2 660	2 660	
TOTAL GENERAL	1 821 861	1 817 661	4 200
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	549 018	229 237	310 404	9 377
Emprunts et dettes financières	345 125	345 125		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 513 023	1 513 023		
Personnel et comptes rattachés	10 823	10 823		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	88 979	88 979		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	12 458	12 458		
- T.V.A.	365 973	365 973		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	6 711	6 711		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	8 252	8 252		
Autres dettes	360 333	360 333		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	117 233	117 233		
TOTAL GENERAL	3 377 927	3 058 146	310 404	9 377
Emprunts souscrits en cours d'exercice	416 600			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	416 729			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

GILBERT CONSTRUCTIONS BOIS SAS**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	15 000
Autres créances	69 001
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	84 001

7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 070
Emprunts et dettes financières divers	8 252
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127 635
Dettes fiscales et sociales	16 208
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	17 911
TOTAL	172 075

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 660	117 233
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	2 660	117 233

Commentaires:

Liasse 23 IS RN

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

①

BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050 SD 2023

Désignation de l'entreprise		GILBERT CONSTRUCTIONS BOIS SAS										1 1 2																									
Adresse de l'entreprise		7 Place Caillémare 27310 SAINT OUE DE THOUBERVILLE										Durée de l'exercice précédent *		1 1 2																							
Numéro SIRET *		8 4 0 6 8 6 4 5 5 0 0 0 1 4										Néant ☐ *																									
												Exercice N clos le		3 1 1 1 2 1 2 1 2																							
												Brut		Amortissements, provisions		Net																					
												1		2		3																					
Capital souscrit non appelé (I)		AA																																			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB											AC																							
		Frais de développement *	CX											CQ																							
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	11 833										AG	11 833																						
		Fonds commercial (1)	AH	20 000										AI	20 000																						
		Autres immobilisations incorporelles	AJ											AK																							
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL											AM																							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN											AO																							
		Constructions	AP											AQ																							
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	215 727										AS	90 741																						
		Autres immobilisations corporelles	AT	136 206										AU	53 023																						
Immobilisations en cours		AV											AW																								
Avances et acomptes		AX	3 643										AY	3 643																							
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS											CT																								
	Autres participations	CU											CV																								
	Créances rattachées à des participations	BB											BC																								
	Autres titres immobilisés	BD											BE																								
	Prêts	BF											BG																								
	Autres immobilisations financières *	BH	4 200										BI	4 200																							
TOTAL (II)		BJ	391 610										BK	155 598										236 012													
ACTIF CIRCULANT *	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	773 922										BM	773 922																						
		En cours de production de biens	BN											BO																							
		En cours de production de services	BP											BQ																							
		Produits intermédiaires et finis	BR	95 456										BS	95 456																						
		Marchandises	BT											BU																							
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV											BW																							
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 662 487										BY	35 908										1 626 579												
		Autres créances (3)	BZ	152 514										CA	152 514																						
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB											CC																							
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD											CE																							
DIVERS	Disponibilités	CF	824 274										CG	824 274																							
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	2 660										CI	2 660																							
TOTAL (III)		CJ	3 511 313										CK	35 908										3 475 405													
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW																																			
	Pertes de remboursement des obligations (V)	CM																																			
	Écarts de conversion actif *	CN																																			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	3 902 923										1A	191 506										3 711 417												
Ressources (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										
Classe de réserve de propriété *		Immobilisations										Stocks										Créances															

SAGE Experts-comptables janvier 2023 : état préparatoire.

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2023

Désignation de l'entreprise		GILBERT CONSTRUCTIONS BOIS SAS		Néant ☐
		Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé	70 000)	DA	70 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,		DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence	EK	DC	
	Réserve légale (3)		DD	7 000
	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	178 210
	Report à nouveau		DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	69 606
	Subventions d'investissement		DJ	8 673
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (II)		DL	333 490
	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	
TOTAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	549 018
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI	DV	353 377
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	1 513 023
	Dettes fiscales et sociales		DY	484 943
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
Autres dettes		EA	360 333	
		EB	117 233	
Compte régularisé	Produits constatés d'avance (4)		EC	3 377 927
TOTAL (IV)		ED		
(V)		EE	3 711 417	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
		Écart de réévaluation libre	ID	
		Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *		IF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		IG	3 058 146	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		IH		

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

Désignation de l'entreprise GILBERT CONSTRUCTIONS BOIS SAS										Néant ☐ *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions			
								Conséquences à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et versements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	31 833	KE		KF				
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	Donc Composants	L9		KJ		KK		KL			
		Sur sol d'autrui	Donc Composants	M1		KM		KN		KO			
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Donc Composants	M2		KP		KQ		KR			
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Donc Composants	M3		KS	195 695	KT		KU	24 491		
		Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	16 553	KW		KX			
		Matériel de transport *				KY	79 808	KZ		LA	25 612		
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	15 467	LC		LD	8 136			
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG				
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ				
	Avances et acomptes				LK		LL		LM				
	TOTAL III				LN	307 523	LO		LP	58 240			
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T			
		Autres participations				8U		8V		8W			
		Autres titres immobilisés				IP		IR		IS			
Prêts et autres immobilisations financières				IT	7 200	IU		IV	1 500				
TOTAL IV				LQ	7 200	LR		LS	1 500				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	346 557	ØH		ØJ	59 740				
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Démunitions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
						par versement de poste à poste				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				IO		LV		LW	31 833	IX	31 833	
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencets et am. des constructions			IS		MG		MH		MI		
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ	4 459	MK	215 727	ML	215 727	
		Inst. gales, agencets, aménagements divers			IU		MM		MN	16 553	MO	16 553	
		Matériel de transport			IV		MP	9 371	MQ	96 050	MR	96 050	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS		MT	23 603	MU	23 603	
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes				NC		ND		NE	3 643	NF		
	TOTAL III				IY		NG	13 830	NH	355 576	NI	351 933	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations				IØ		ØX		ØY		ØZ	
		Autres titres immobilisés				II		2B		2C		2D	
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	4 500	2F	4 200	2G	4 200		
TOTAL IV				I3		NJ	4 500	NK	4 200	2H	4 200		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	18 330	ØL	391 610	ØM	387 967		

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2023

Exercice N clos le

3 1 1 2 2 0 2 2

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 : GILBERT CONSTRUCTIONS BOIS SASNéant ☒ *

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 mar. 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.

* 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 2023

Désignation de l'entreprise		GILBERT CONSTRUCTIONS BOIS SAS				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 affectés aux éléments sous de l'actif et reprises			
Frais d'établissement et de développements		CY		EL		EM			
Fonds commercial		RE		RF		RI			
Autres immobilisations incorporelles		PE	11 614	PF	219	PG	PH 11 833		
TOTAL I		RK	11 614	RM	219	RN	RO 11 833		
Terrains		PI		PL		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	50 881	QA	44 319	QB	4 459 QC 90 741		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	1 608	QE	1 655	QF	QG 3 264		
	Matériel de transport	QH	22 204	QI	22 583	QJ	8 365 QK 36 422		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QI	10 089	QM	3 248	QN	QO 13 337		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS	QT		
TOTAL II		QU	84 783	QV	71 805	QW	12 824 QX 143 764		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		UN	96 397	UP	72 025	UQ	12 824 UR 155 598		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
Immobiliations 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	M0	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	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		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3		
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1		
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		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4		
	Mat. bureau et informatique, mobilier	V6	365 V7	V8	V9	W1	W2		
	Emballages récup et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9		
TOTAL II	X2	365 X3	X4	X5	X6	X7	X8 365		
Frais d'acquisition de sites de participations	NL			NM			NO		
TOTAL III									
Total général (I + II + III)	NP	365 NQ	NR	NS	NT	NU	NV 365		
Total général non venant (NP + NQ + NR)	NW	365	Total général non venant (NS + NT + NU)	NY	Total général non venant (NW - NY)	NZ	365		
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			
Frais d'émission d'emprunt à étaier						Z9	Z8		
Frais de remboursement des obligations						SP	SR		

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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2023

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

Désignation de l'entreprise		GILBERT CONSTRUCTIONS BOIS SAS				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	365	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	365	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 obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A		
	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	TV	TW	TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D		
		6E	6F	6G	6H		
		02	03	04	05		
		9U	9V	9W	9X		
		06	07	08	09		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	26 283	6U	9 625	6V	35 908
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A		
	TOTAL III	7B	26 283	TY	9 625	TZ	35 908
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	26 283	UB	9 989	UC	35 908
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE	9 625	UF				
	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-I-5° du CGI						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

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

Désignation de l'entreprise : GILBERT CONSTRUCTIONS BOIS SAS		Néant ☐ *		
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	
	Prêts (1) (2)	UP	UR	
	Autres immobilisations financières	UT	UV	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	43 090	
	Autres créances clients	UX	1 619 338	
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée * UO	ZI		
	Personnel et comptes rattachés	UY	79	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ		
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	78 890
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	
		Divers	VP	
	Groupe et associés (2)	VC		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	73 546	
	Charges constatées d'avance	VS	2 660	
	TOTAUX		VT	1 821 861
	REVOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	
(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	
REVOIS	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	
		à plus d'1 an à l'origine	VH	549 018
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A	345 125	
	Fournisseurs et comptes rattachés	8B	1 513 023	
	Personnel et comptes rattachés	8C	10 823	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	88 979	
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	12 458
		Taxe sur la valeur ajoutée	VW	365 973
		Obligations cautionnées	VX	
		Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	6 711
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J		
	Groupe et associés (2)	VI	8 252	
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K	360 333	
Deute représentative de titres empruntés ou remis en garantie *	ZZ			
Produits constatés d'avance	8L	117 233		
TOTAUX		VY	3 377 927	
REVOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	416 600	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	416 729	
	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL	

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