

RCS : PERIGUEUX

Code greffe : 2402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00359

Numéro SIREN : 804 695 328

Nom ou dénomination : SUD OUEST ELEVAGE

Ce dépôt a été enregistré le 04/05/2023 sous le numéro de dépôt 1463

Liasse fiscale au 31-12-2022

DOCFIP N° 2050-SD 2022

①

BILAN — ACTIF

| Designation de l'entreprise | | SUD OUEST ELEVAGE | | [1 2] | | |
|---------------------------------------|---|-----------------------------|------------------------------|--|---------|--------------------------------|
| Adresse de l'entreprise | | LA GARE 24410 SAINT AULAYE | | Durée de l'exercice précédent [1 2] | | |
| Numero SIRET | | 8 0 4 6 9 5 3 2 8 0 0 0 1 8 | | | | Neant <input type="checkbox"/> |
| | | | | Exercice clos le [3 1 1 2 2 0 2 2] | | |
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Net 3 | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | VA | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORÉES | Frais d'établissement * | VB | | AC | | |
| | Frais de développement * | VC | | CQ | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | VD | | AG | | |
| | Fonds commercial (1) | VE | 10 000 | AI | 10 000 | |
| | Autres immobilisations incorporelles | VF | | AK | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | VG | | AM | | |
| | Terrains | VH | | AO | | |
| | Constructions | VI | | AQ | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | VJ | 26 936 | AS | 22 921 | 4 015 |
| | Autres immobilisations corporelles | VK | 120 447 | AU | 54 159 | 66 287 |
| Immobilisations en cours | VL | | AW | | | |
| Avances et acomptes | VM | | AX | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | VO | | CT | | |
| | Autres participations | VP | | CV | | |
| | Créances rattachées à des participations | VQ | | BC | | |
| | Autres titres immobilisés | VR | | BE | | |
| | Prêts | VS | | BG | | |
| | Autres immobilisations financières * | VT | | BI | | |
| TOTAL (II) | | BJ | 157 382 | BK | 77 050 | 80 302 |
| STOCKS | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| | Marchandises | BT | 394 400 | BU | | 394 400 |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | |
| | Cherchs et comptes rattachés (3) * | BX | 586 966 | BY | 33 155 | 553 811 |
| Autres créances (3) | BZ | 12 250 | CA | | 12 250 | |
| Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) | CC | | CE | | |
| | Disponibilités | CD | 94 430 | CF | | 94 430 |
| Charges constatées d'avance (3) * | CE | 4 860 | CG | | 4 860 | |
| TOTAL (III) | | CF | 1 092 906 | CH | 33 155 | 1 059 751 |
| Comptes de régulation ou d'ajustement | Frais d'émission d'emprunt à étaler | CI | | CI | | |
| | Primes de remboursement des obligations | CJ | | CK | | |
| | Ecart de conversion actif * | CK | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + VI) | CL | 1 250 289 | CM | 110 235 | 1 140 054 |
| Remarque (1) Dont droit au tal | | | | | | |
| (2) Part à plus d'un an | | | | | | |
| Date de sortie de paiement * | | | | | | |
| Stocks | | | | | | |
| Créances | | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans le note n° 532

Certifié conforme
 EURL DJP

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFuP N° 2051 SD 2022

Formule obligatoire en vertu de l'article 2107 du Code de commerce des entreprises

| | | | | | |
|--|---|---|---------|--------------------------------|--|
| Designation de l'entreprise | | SUD OUEST ELEVAGE | | Neant <input type="checkbox"/> | |
| | | Exercice N | | | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) (Dont verse... | DA | 5 000 | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport... | DB | | | |
| | Écarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence | DK | | | |
| | Reserve légale (3) | DD | 500 | | |
| | Reserves statutaires ou contractuelles | DE | | | |
| | Reserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des porteurs pour financer des cours | DF | | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'instruments financiers d'actives vivants | EX | 199 406 | | |
| | Report à nouveau | DH | | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 49 443 | | |
| | Subventions d'investissement | DJ | | | |
| | Provisions réglementées | DK | | | |
| | TOTAL (II) | DL | 254 349 | | |
| 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 | 242 832 | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs | DV | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 433 850 | | |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 90 026 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | | |
| Autres dettes | EA | 40 613 | | | |
| Compte réglé | Produits constatés d'avance (4) | EB | 78 384 | | |
| TOTAL (IV) | EC | 885 704 | | | |
| Écarts de conversion passif | (V) | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (II à V) | EE | 1 140 054 | | | |
| RENVIS | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | EB | | | |
| | (2) Dont | Reserve spéciale de réévaluation (1959) | EC | | |
| | | Écart de réévaluation libre | ID | | |
| | | Reserve de réévaluation (1976) | IE | | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme | EF | | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 857 322 | | | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | FH | 200 000 | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la norme n° 2012

Compte de bilan au 31/12/2022
 CA du C.A. n° 2022

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2022

| Désignation de l'entreprise | | SUD OUEST ELEVAGE | | | | Neant | | |
|-----------------------------------|--|---|--|--|-------------------------------|--------|--------|----|
| CADRE A | IMMOBILISATIONS | Diminutions | | Augmentations | | Neant | | |
| | | par versement de fonds à poste | par cession de biens au bilan hors des immobilisations | par acquisition de biens au bilan hors des immobilisations | Acquisitions en cours à poste | | | |
| INCORP | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | | CZ | | EW | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | | KD | 10 000 | KE | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | KG | | KH | KI | |
| | Constructions | Sur sol propre | Des Composants | L9 | | KJ | KK | KL |
| | | Sur sol d'autrui | Des Composants | M1 | | KM | KN | KO |
| | Installations générales, agencements et aménagements des constructions | Des Composants | M2 | | KP | | KQ | KR |
| | | | M3 | | KS | 26 936 | KT | KU |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | Des Composants | M3 | | KV | | KW | KX |
| | Autres immobilisations corporelles | Matériel de transport * | | | KY | 40 267 | KZ | LA |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | LB | 10 099 | LC | LD |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | LE | | LF | LG |
| | | Immobilisations corporelles en cours | | | LH | | LI | LJ |
| | Avances et acomptes | | | LK | | LL | LM | |
| | TOTAL III | | | | LN | 77 302 | LO | LP |
| | | | | | | | 81 664 | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | NG | | NM | NO | |
| | Autres participations | | | NL | | NN | NP | |
| | Autres titres immobilisés | | | IP | | IR | IS | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | IT | | IU | IV | |
| | TOTAL IV | | | | IQ | | IR | IS |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | OK | 87 302 | OH | 81 664 | |

| CADRE B | IMMOBILISATIONS | Diminutions | | Augmentations | | Neant | | | |
|-----------------------------------|--|--|--|--|-------------------------------|--------|---------|---------|----|
| | | par versement de fonds à poste | par cession de biens au bilan hors des immobilisations | par acquisition de biens au bilan hors des immobilisations | Acquisitions en cours à poste | | | | |
| INCORP | Frais d'établissement et de développement | TOTAL I | | IN | | IO | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | | IK | | IW | 10 000 | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | IP | | IX | IY | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | IQ | MA | | MB | MC | |
| | | Sur sol d'autrui | | IR | MI | | ME | MF | |
| | Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | IS | MC | | MH | MI | |
| | | | | IT | MJ | | MK | 26 936 | ML |
| | Autres immobilisations corporelles | Matériel de transport * | | IU | MM | | MN | MO | |
| | | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | IV | MP | 11 583 | MQ | 110 348 | MR |
| | | Emballages récupérables et divers * | | IW | MS | | MT | 10 099 | MU |
| | | Immobilisations corporelles en cours | | IX | MV | | MW | | MX |
| | Avances et acomptes | | MY | MZ | | NA | | NB | |
| | TOTAL III | | | NC | ND | | NE | | NF |
| | | | | NY | NG | 11 583 | NH | 147 382 | NI |
| | | | | | | | | 147 382 | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | IZ | | OJ | | OK | |
| | Autres participations | | | IO | | OX | | OY | |
| | Autres titres immobilisés | | | II | | 2B | | 2C | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | I2 | | 2F | | 2G | |
| | TOTAL IV | | | | I1 | | NI | | NK |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | I4 | | OK | 11 583 | OL | |
| | | | | | | | 157 382 | OM | |
| | | | | | | | | 157 382 | |

* 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 2022

Formulaire obligatoire (article 11 A du Code général des impôts)

FACTURE N° 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 : SUD OUEST ELEVAGE 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) | |
| | | | Montant des suppléments d'amortissement (2) 3 | Fraction réévaluée 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 DÉPITS 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.

MAGE Experts-comptables Janvier 2022 - Descriptif

⑥

AMORTISSEMENTS

DGHP N° 2055-SD 2022

Document communiqué en vertu de l'article 15 de la loi n° 2016-919 du 7 juillet 2016

| | | | | | | | | | |
|--|---|---|--|--|--------------------------|---|---|---|--------|
| Désignation de l'entreprise | | SUD OUEST ELEVAGE | | | | Nant <input type="checkbox"/> | | | |
| 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 (diminutions) de l'exercice | | Diminutions (amortissements) obtenus aux éléments cours de l'exercice | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
| Frais d'établissement et de développements | | Y | | Y | | Y | | Y | |
| Fonds commercial | | RF | | RF | | RF | | RF | |
| Autres immobilisations incorporelles | | RI | | RI | | RI | | RI | |
| TOTAL I | | RK | | RM | | RN | | RO | |
| Terrains | | PI | | PI | | PI | | PI | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériels et outillage industriels | | PZ | 20 019 | QA | 2 902 | QB | | QC | 22 921 |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | | QE | | QF | | QG | |
| | Matériel de transport | QH | 31 382 | QI | 16 179 | QJ | 1 874 | QK | 47 687 |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 4 113 | QM | 2 359 | QN | | QO | 6 472 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL II | | QU | 55 513 | QV | 23 441 | QW | 1 874 | QX | 77 080 |
| TOTAL GENERAL (I + II) | | QN | 55 513 | QP | 23 441 | QR | 1 874 | QS | 77 080 |
| CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | | | | |
| Immobilisations amortissables | DÉROGATIONS | | | | REPRISES | | | | |
| | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | Colonne 2 Mode dérogé | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | Colonne 5 Mode dérogé | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | | |
| Frais établissements | NP | N1 | N2 | N3 | N4 | N5 | N6 | | |
| Fonds commercial | RP | R1 | RR | RS | R1 | RI | RV | | |
| Autres immobilisations incorporelles | N* | N8 | P* | P* | PN | PI | QI | | |
| TOTAL I | RW | RN | RY | RZ | SA | SB | SC | | |
| Terrains | Q2 | Q3 | Q4 | Q5 | Q6 | Q7 | Q8 | | |
| Constructions | Sur sol propre | Q1 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 | | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | R8 | R9 | S1 | S2 | S3 | | |
| Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | S5 | S6 | S7 | S8 | S9 | T1 | T2 | | |
| Inst. techniques, mat. et outillage | T3 | T4 | T5 | T6 | T7 | T8 | T9 | | |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | U1 | U2 | U3 | U4 | U5 | U6 | | |
| | Matériel de transport | U6 | U7 | V1 | V2 | V3 | V4 | | |
| | Mat. bureau et informatique, mobilier | V6 | V7 | V8 | V9 | W1 | W2 | | |
| | Emballages récupérables et divers | W4 | W5 | W6 | W7 | W8 | W9 | | |
| TOTAL II | X2 | X1 | X4 | X5 | X6 | X7 | X8 | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | NI | | | | | | NI | | |
| TOTAL III | | | | | | | | | |
| Total général (I + II + III) | NP | NU | NR | NS | NI | NJ | NK | | |
| Total général (NP + NI + NR) | NW | | | | | | NX | | |
| Total général (NS + NI + NU) | | NY | | | | | | | |
| Total général (NW - NY) | | NZ | | | | | | | |
| CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES * | | | | | | | | | |
| | | Montant net au début de l'exercice | | Augmentations | | Diminutions 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 | | | | | | N1 | | NR | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans le n° 2022

SAGE Compta-comptables, Janvier 2022 - 0401000000

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2022

Annexe 1 (obligatoire) article 33 A
Annexe 2 (facultative) article 33 B

| Désignation de l'entreprise : <u>SUD OUEST ELEVAGE</u> | | Semestre <input type="checkbox"/> | | | |
|--|---|--|---------------------------------------|--------------------------------|----|
| 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 * | 5I | TA | TB | TC |
| | Provisions pour investissement (art. 23 ^o bis A-II) * | 5U | TD | TE | TF |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 5V | TG | TH | TI |
| | Amortissements dérogatoires | 5X | TM | TN | TO |
| | Dotations exceptionnelles de 30 % | D3 | DA | D5 | D6 |
| | Provisions pour prêts d'insuffisance (art. 39 quinquies E) du C.G.I. | U | IK | IL | IM |
| | Autres provisions réglementées (1) | 5Y | TP | TQ | TR |
| TOTAL I | 5Z | 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 permis et obligations similaires | 4X | 4Y | 4Z | 5A |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | 5C | 5D | 5E |
| | Provisions pour renouvellement des immatériels * | 5F | 5H | 5J | 5K |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | 5O | 5P | 5Q | 5R |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur charges 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 |
| | | 6J | 6K | 6L | 6M |
| | | 6N | 6O | 6P | 6Q |
| | | 6R | 6S | 6T | 6U |
| | Sur stocks et en cours | 6N | 6P | 6R | 6S |
| | Sur comptes clients | 6T | 6U | 6V | 6W |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | 6Y | 6Z | 7A |
| | TOTAL III | 7B | 7Y | 7Z | 7A |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 7C | 7B | 7C | 7D |
| Dotations et reprises | - d'exploration | UE | UF | UE | UF |
| | - financières | UG | UH | UG | UH |
| | - exceptionnelles | UJ | UK | 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 4 ^o 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 C.G.I. | | | | | |

SAGE Expert-comptable Janvier 2022 - État précompté

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2022

8

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

DGFIP N 2057-SD 2022

Formulaire obligatoire, article 57 A du Code général des impôts

| Designation de l'entreprise | | SUD OUEST ELEVAGE | | Néant | | | | | | | |
|---|--|---|---------|--------------|---------|--|--------|--------------------------------|--|-----------------|--|
| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut | | A 1 an au plus | | A plus d'un an | | | |
| | | | | 1 | | 2 | | 3 | | | |
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | UT | | UM | | UN | | | | |
| | Prêts (1) (2) | | UP | | UR | | US | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | UU | | UV | | UW | | | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | VA | 46 933 | | 48 933 | | | | | |
| | Autres créances clients | | UX | 538 033 | | 538 033 | | | | | |
| | Créance représentative de titres (Prévision pour dépréciation prévue en vertu de la loi n° 2003-707 du 1er septembre 2003) (1) (2) | | ZI | | | | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | UY | | | | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | UZ | | | | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | VM | 5 049 | | 5 049 | | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VB | 5 | | 5 | | | | |
| | | 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 | 7 196 | | 7 196 | | | | | |
| | Charges constatées d'avance | | VS | 4 860 | | 4 860 | | | | | |
| | TOTAUX | | VT | 604 076 | | 604 076 | | | | | |
| REVENUS | (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 | | A 1 an au plus | | A plus d'1 an et 5 ans au plus | | A plus de 5 ans | |
| | | | | 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | TY | | | | | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | TZ | | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | | VG | 200 000 | | 200 000 | | | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | | VH | 42 832 | | 14 450 | | 28 382 | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | RA | | | | | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | RB | 433 850 | | 433 850 | | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | RC | 42 506 | | 42 506 | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | RD | 22 122 | | 22 122 | | | | | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | SE | | | | | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | VW | 24 093 | | 24 093 | | | | | |
| | Obligations cautionnées | | VX | | | | | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | VQ | 1 304 | | 1 304 | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | RI | | | | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | | | | | | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | RK | 40 613 | | 40 613 | | | | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie * | | RJ | | | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | AL | 78 384 | | 78 384 | | | | | | |
| TOTAUX | | VY | 885 704 | | 857 322 | | 28 382 | | | | |
| REVENUS | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VI | 54 000 | (2) | Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VI | | | | |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | 21 219 | | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 | | | | | |

Formulaire obligatoire (article 33 A du Code général des impôts)

10

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFIP N°2058-B-SD 2022

| | | | |
|---|-------|------------------------------------|-------------------------|
| Désignation de l'entreprise SUD OUEST ELEVAGE | | Néant * | |
| 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 XI 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-I 1 ^o bis A1 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice | | ZI | 34 651 |
| III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT | | | |
| (à détailler sur feuille(s) séparé(s)) | | | |
| | | 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-I 1 ^o bis A1 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 | | | |
| | 9K | 9L | |
| | 9M | 9N | |
| | 9P | 9R | |
| | 9S | 9T | |
| TOTALS (YN = ZV + 9S) et (YO = ZW + 9T) | | YN | YO |
| à reporter au tableau 2058-A-2 | | ▼ ligne W1 | ▼ ligne W1 |

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

| Montant de la reintégration ou de la déduction | Montant au début de l'exercice | | Imputations | Montant net à la fin de l'exercice |
|--|--------------------------------|--|-------------|------------------------------------|
| | I.I | | | |
| | | | | |

* 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

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 140 053,56 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 49 442,98 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

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.

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet événement.

Impact sur l'activité de l'entreprise, mais sans être une capacité à y faire face et sans remise en cause de la continuité

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 10 000

| Fonds commercial | Valeur brute | Amort./Provis. | Valeur nette | Taux |
|----------------------|---------------|----------------|---------------|------|
| Fonds acheté | 10 000 | | 10 000 | % |
| Fonds réévalué | | | | % |
| Fonds reçu en apport | | | | % |
| TOTAL | 10 000 | | 10 000 | |

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 157 382

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles | 10 000 | | | 10 000 |
| Immobilisations corporelles | 77 302 | 81 664 | 11 583 | 147 382 |
| Immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | 87 302 | 81 664 | 11 583 | 157 382 |

Amortissements et provisions d'actif = 77 080

| Amortissements et provisions | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | 55 513 | 23 441 | 1 874 | 77 080 |
| Titres mis en équivalence | | | | |
| Autres Immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | 55 513 | 23 441 | 1 874 | 77 080 |

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés | Montant | Amortis. | Valeur nette | Durée |
|----------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| Fonds commercial | 10 000 | 0 | 10 000 | Non amortiss. |
| Matériel et outillage | 22 323 | 19 030 | 3 293 | 5 ans |
| Agencements aménag mat outillage | 4 613 | 3 891 | 722 | de 4 à 6 ans |
| Matériel de transport | 110 348 | 47 687 | 62 660 | de 1 à 6 ans |
| Mat.bureau & informatique | 10 099 | 6 472 | 3 627 | de 4 à 5 ans |
| TOTAL | 157 382 | 77 080 | 80 302 | |

Etat des créances = 604 076

| Etat des créances | Montant brut | A un an | A plus d'un an |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Actif immobilisé | | | |
| Actif circulant & charges d'avance | 604 076 | 604 076 | |
| TOTAL | 604 076 | 604 076 | |

Provisions pour dépréciation = 33 155

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | utilisées | non utilisées | A la clôture |
|-----------------------|---------------|--------------|-----------|---------------|---------------|
| Stocks et en-cours | | | | | |
| Comptes de tiers | 17 391 | | | | 33 155 |
| Comptes financiers | | | | | |
| TOTAL | 17 391 | | | | 33 155 |

Charges constatées d'avance = 4 860

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 5 000

| Mouvements des titres | Nombre | Val. nominale | Capital social |
|---------------------------------|------------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice | 500 | 10,00 | 5 000 |
| Titres émis | | | |
| Titres remboursés ou annulés | | | |
| Titres en fin d'exercice | 500 | 10,00 | 5 000 |

Etat des dettes = 885 704

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| Etablissements de crédit | 242 832 | 214 450 | 28 382 | |
| Dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs | 433 850 | 433 850 | | |
| Dettes fiscales & sociales | 90 026 | 90 026 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | 40 613 | 40 613 | | |
| Produits constatés d'avance | 78 384 | 78 384 | | |
| TOTAL | 885 704 | 857 322 | 28 382 | |

Charges à payer par postes du bilan = 51 089

| Charges à payer | Montant |
|--------------------------------|---------------|
| Emp. & dettes établ. de crédit | |
| Emp. & dettes financières div. | |
| Fournisseurs | 3 591 |
| Dettes fiscales & sociales | 47 078 |
| Autres dettes | 421 |
| TOTAL | 51 089 |

Produits constatés d'avance = 78 384

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

SUD OUEST ELEVAGE
Société à responsabilité limitée unipersonnelle
au capital de 5 000,00 euros
Siège social : LA GARE
24410 ST AULAYE
804 695 328 RCS PERIGUEUX

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 26 AVRIL 2023

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022
SOUMISE ET ADOPTEE

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 49.442,98 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 49.442,98 euros

AFFECTATION

Dotation aux réserves :

Aux autres réserves 49.442,98 euros

Total 49.442,98 euros 49.442,98 euros

Rappel des dividendes distribués

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujéti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

L'associée unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

| Exercices clos le | Revenus éligibles à l'abattement | | Revenus non éligibles à l'abattement |
|-------------------|----------------------------------|---------------------------|--------------------------------------|
| | Dividendes | Autres revenus distribués | |
| 31 décembre 2020 | 0 | 0 | 0 |
| 31 décembre 2020 | 0 | 0 | 40.000 |
| 31 décembre 2019 | 0 | 0 | 0 |

Pour copie certifiée conforme.

La Gérance

