Bordereau attestant l'exactitude des informations - CHAMBERY - 7301 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 24/09/2024 - 15156 - 2017 B 00335 - 828 215 251 - Marceléon

SARL MARCELEON

194 Quai CHARLES ROISSARD 73000 CHAMBERY FRANCE

Plaquette du **01/01/2023** au **31/12/2023**

MERLIN ROOS AVIZEO CONSEIL

CERTIFIÉ CONFORME 20 SEP. 2024

A. GARNIER

MARCELEON
ASSISTANCE FONCIÈRE
194 quai Charles Roissard - 73000 CHAMBERY
04 79 62 60 77 / www.marceleon.fr
RCS CHAMBERY 828 215 251

- SOMMAIRE -

MARCELEON

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

Rapport 3

Comptes annuels

Bilan actif 5

Bilan passif 6

Compte de résultat 7

Bilan actif détaillé 9

Bilan passif détaillé 11

Compte de résultat détaillé 13

Dossier de gestion

SIG 18

SIG détaillés 19

Liasse fiscale

Imprimés fiscaux 24

- Rapport -

MARCELEON

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

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise :

SARL MARCELEON
194 Quai CHARLES ROISSARD 73000 CHAMBERY FRANCE

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Conformément à notre lettre de mission en date du 02/09/2021, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes annuels qui ne constitue ni un audit, ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**172 945 €**
Chiffre d'affaires :	**596 186 €**
Résultat net comptable :	**43 338 €**

Fait à : **CHAMBERY**
Le : **04/04/2024**

Régis MERLIN
Expert-comptable

- BILAN ACTIF -

MARCELEON

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

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement	11 500	11 500		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 574	1 459	3 115	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	916	421	495	618
Autres immobilisations corporelles	37 199	17 227	19 972	23 672
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participation evaluées selon méthode équivalence				
Autre participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 198		4 198	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	130 474		130 474	173 245
Autres créances	10 748		10 748	956
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	13		13	13
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	3 931		3 931	
TOTAL ACTIF CIRCULANT				
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GENERAL				
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

- BILAN PASSIF -

MARCELEON

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

	N	N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 15000)	15 000	15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	2 895	1 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	17 431	15 431
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	43 338	21 395
Situation Nette		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES		
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit (2)	21 170	76 168
Emprunts et dettes financières divers (3)		13 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 110	7 760
Dettes fiscales et sociales	55 146	48 250
Dettes sur immobilisations et comptes rattachées		
Autres dettes	855	
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES		
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL		
Renvois :		
(1) Dettes :		
à Plus d'un an	12 170,00	17 045,00
à moins d'un an	82 111,00	128 132,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :	4 125,00	49 245,00
(3) Dont emprunts participatifs :		

- BILAN ACTIF DETAILLE -

MARCELEON

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

			Variation	
	N	**N-1**	**en €**	**en %**
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (1)				
20100000 FRAIS ETABLISSEMENT	*11 500*	*11 500*		
28010000 AMORTISSEMENT FRAIS ETABLISSEM	*-11 500*	*-11 500*		
Concessions, brevets et droits similaires	3 115		3 115	-41,49
20500000 LOGICIELS	*4 574*	*7 818*	*-3 244*	*-41,49*
28050000 AMORTISSEMENT LOGICIEL	*-1 459*	*-7 818*	*6 359*	*81,34*
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	495	618	-123	-19,92
21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE	*916*	*916*		
28150000 AMORT. MOBILIER	*-421*	*-298*	*-123*	*-41,28*
Autres immobilisations corporelles	19 972	23 672	-3 700	-15,63
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	*6 950*	*25 083*	*-18 133*	*-72,29*
21830000 MATERIEL BUREAU , INFORMATIQUE	*14 745*	*13 424*	*1 320*	*9,84*
21840000 MOBILIER	*15 505*	*15 505*		
28182000 AMORT. MAT. TRANSPORT	*-757*	*-15 980*	*15 223*	*95,26*
28183000 AMORT.MAT. BUREAU+INFORMATIQUE	*-9 403*	*-9 311*	*-92*	*-0,99*
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	*-7 068*	*-5 050*	*-2 018*	*-39,96*
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières	4 198		4 198	
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENT	*4 198*		*4 198*	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	130 474	173 245	-42 772	-24,69
411 CLIENTS	*127 185*	*173 245*	*-46 061*	*-26,59*
418 CLIENTS - PRODUITS NON ENCORE FACTURES	*3 289*		*3 289*	
Autres créances	10 748	956	9 793	1 024,65
401 FOURNISSEURS	*2 903*	*152*	*2 752*	*1 814,11*
421 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES		*85*	*-85*	*-100,00*
44562000 T.V.A. SUR IMMOBILISATIONS	*269*		*269*	
44566000 T.V.A. SUR BIENS		*164*	*-164*	*-100,00*
44566100 TVA PRESTATAIRES DE SERVICES	*75*	*75*		
44586000 FNP TAXES / CHIFFRE D'AFFAIRES		*480*	*-480*	*-100,00*
47200000 COMPTE D ATTENTE	*7 500*		*7 500*	
Trésorerie				
Disponibilités	13	13		0,48

- BILAN ACTIF DETAILLE -

MARCELEON

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

			Variation	
	N	**N-1**	**en €**	**en %**
51210000 COMPTE EXCEDENT CA	*13*	*13*		*0,48*
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	3 931		3 931	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	*3 931*		*3 931*	
TOTAL ACTIF CIRCULANT				
TOTAL ACTIF GENERAL				

- BILAN PASSIF DETAILLE -

MARCELEON

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

			Variation	
	N	**N-1**	**en €**	**en %**
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel (dont versé: 15000)	15 000	15 000		
10130000 CAP. SOUSCRIT APPELE, VERSE	*15 000*	*15 000*		
Réserve légale	2 895	1 500	1 395	93,00
10610000 RESERVE LEGALE	*2 895*	*1 500*	*1 395*	*93,00*
Autres réserves	17 431	15 431	2 000	12,96
10680000 AUTRES RESERVES	*17 431*	*15 431*	*2 000*	*12,96*
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	43 338	21 395	21 943	102,56
Situation Nette				
TOTAL CAPITAUX PROPRES				
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit (2)	21 170	76 168	-54 997	-72,21
16430000 EMPRUNT CA 521737 20 K€		*5 095*	*-5 095*	*-100,00*
16440000 EMPRUNT 26K€ 0413	*17 045*	*21 828*	*-4 783*	*-21,91*
51200000 CREDIT AGRICOLE DU MORBIHAN	*4 125*	*49 245*	*-45 119*	*-91,62*
Emprunts et dettes financières divers (3)		13 000	-13 000	-100,00
45510000 COMPTE COURANT BOURGEOIS		*5 000*	*-5 000*	*-100,00*
45520000 COMPTE COURANT GARAND		*8 000*	*-8 000*	*-100,00*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 110	7 760	9 350	120,49
401 FOURNISSEURS	*17 110*	*4 880*	*12 230*	*250,62*
408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES		*2 880*	*-2 880*	*-100,00*
Dettes fiscales et sociales	55 146	48 250	6 896	14,29
42820000 DETTES PROVISIONS PPOUR CONGÉS	*2 750*	*1 877*	*873*	*46,51*
42860000 PROVISON REM GERANCE	*18 000*	*20 000*	*-2 000*	*-10,00*
43100000 SECURITE SOCIALE	*1 471*	*163*	*1 307*	*801,08*
43702000 AUTRES ORGANISMES PREVOYANCE	*750*	*110*	*640*	*583,85*
43703000 AUTRES ORGANISMES RETRAITE	*1 620*	*945*	*675*	*71,50*
43800000 ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A	*90*	*35*	*55*	*159,86*
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS	*739*	*449*	*290*	*64,59*
44210000 ETAT - IMPOTS ET TAXES RECOUVR	*34*		*34*	
44400000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	*8 920*	*1 320*	*7 600*	*575,76*
44520000 TVA COLL INTRACO				*-100,00*
44551000 T.V.A. A DECAISSER	*4 874*	*9 485*	*-4 611*	*-48,61*

- BILAN PASSIF DETAILLE -

MARCELEON

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

			Variation	
	N	**N-1**	**en €**	**en %**
44562000 T.V.A. SUR IMMOBILISATIONS		*872*	*-872*	*-100,00*
44566000 T.V.A. SUR BIENS	*564*		*564*	
44571200 TVA 20%	*15 200*	*12 196*	*3 003*	*24,62*
44860000 ETAT CHARGES A PAYER		*690*	*-690*	*-100,00*
44862000 CHARGES A PAYER	*47*	*47*		
44863000 CHARGES A PAYER	*88*	*61*	*27*	*44,60*
Autres dettes	855		855	
411 CLIENTS	*855*		*855*	
TOTAL DETTES				
TOTAL PASSIF GENERAL				

DOSSIER DE GESTION

- SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION -

MARCELEON

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

	31/12/2023 (12 Mois)	%	31/12/2022 (12 Mois)	%	Variation Var N/N-1	%
Ventes de marchandises et de services						
-Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue	596 186	100,00	413 602	100,00	182 584	44,00
+Production immobilisée						
+ ou - Production stockée						
= Production de l'exercice	596 186	100,00	413 602	100,00	182 584	44,00
-Achats stockés						
-Achats d'études et prestations de services	12 600	2,00				
-Achats de matériel, équipements et travaux						
Marge brute de production	**583 586**	**98,00**	**413 602**	**100,00**	**169 984**	**41,00**
Chiffre d'affaires	**596 186**	**100,00**	**413 602**	**100,00**	**182 584**	**44,00**
Marge Brute Globale	**583 586**	**98,00**	**413 602**	**100,00**	**169 984**	**41,00**
-Autres achats et charges externes	157 689	26,00	132 991	32,00	24 698	19,00
Valeur ajoutée (VA)	**425 897**	**71,00**	**280 612**	**68,00**	**145 286**	**52,00**
+Subventions d'exploitation						
-Charges du personnel (Salaires & cotisations...	371 941	62,00	245 485	59,00	126 456	52,00
-Impôts, taxes et versements assimilés	2 671		1 865		806	43,00
Excédent brut d'exploitation (EBE)	**51 286**	**9,00**	**33 261**	**8,00**	**18 025**	**54,00**
+Autres produits d'exploitation	778		419		359	86,00
-Autres charges d'exploitation	1 481		1 796		-315	-18,00
+Reprises sur amortissements et provisions d'...						
+Transferts de charges d'exploitation	7 333	1,00	3 667	1,00	3 667	100,00
-Dotations aux amortissements et provisions d...	9 476	2,00	11 875	3,00	-2 399	-20,00
Résultat d'exploitation	**48 441**	**8,00**	**23 677**	**6,00**	**24 764**	**105,00**
Produits financiers						
-Charges financières	415		872		-456	-52,00
Résultat financier	**-415**		**-872**		**456**	**52,00**
+/- Quote-parts sur opérations faites en comm..						
Résultat courant avant impôts (RCAI)	**48 026**	**8,00**	**22 805**	**6,00**	**25 220**	**111,00**
Produits exceptionnels	9 900	2,00				
-Charges exceptionnelles	5 668	1,00	90		5 578	6 197,00
Résultat exceptionnel	**4 233**	**1,00**	**-90**		**4 323**	**4 803,00**
-Impôt sur les bénéfices (impôt sur les socié...	8 920	2,00	1 320		7 600	576,00
-Participation salariale						

- SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES -

MARCELEON

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

	31/12/2023 (12 Mois)	%	31/12/2022 (12 Mois)	%	Variation Var N/N-1	%
Ventes de marchandises et de services						
-Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue	596 186	100,00	413 602	100,00	182 584	44,00
70602100 - PRESTATIONS EXPORT NS	*197 335*	*33,00*	*99 022*	*24,00*	*98 313*	*99,00*
70610000 - PRESTATIONS FRANCE 20%	*353 025*	*59,00*	*110 163*	*27,00*	*242 862*	*220,00*
70611111 - REFACTURATION DEBOURS NS	*45 827*	*8,00*	*25 940*	*6,00*	*19 887*	*77,00*
70620000 - XXXX PRESTATIONS SERVICES...			*178 477*	*43,00*	*-178 477*	*-100,00*
+Production immobilisée						
+ ou - Production stockée						
= Production de l'exercice	596 186	100,00	413 602	100,00	182 584	44,00
-Achats stockés						
-Achats d'études et prestations de services	12 600	2,00				
60400000 - SOUS-TRAINTANCE	*12 600*	*2,00*			*12 600*	
-Achats de matériel, équipements et travaux						
Marge brute de production	**583 586**	**98,00**	**413 602**	**100,00**	**169 984**	**41,00**
Chiffre d'affaires	**596 186**	**100,00**	**413 602**	**100,00**	**182 584**	**44,00**
Marge Brute Globale	**583 586**	**98,00**	**413 602**	**100,00**	**169 984**	**41,00**
-Autres achats et charges externes	157 689	26,00	132 991	32,00	24 698	19,00
60611000 - ELECTRICITE	*2 042*		*2 122*	*1,00*	*-80*	*-4,00*
60614000 - CARBURANTS HT	*1 363*		*781*		*581*	*74,00*
60630000 - FOURNIT ENTRETIEN PETIT E...	*1 849*		*2 778*	*1,00*	*-929*	*-33,00*
60631200 - XXX FOURN ENTR ET EQUIP 5...			*248*		*-248*	*-100,00*
60632000 - XXX FOURN ENTRET & PETIT ...			*296*		*-296*	*-100,00*
60640000 - FOURNITURES ADMINISTRATIV...	*7 825*	*1,00*	*6 739*	*2,00*	*1 086*	*16,00*
61210000 - REDEVANCE LOGICIEL	*19 461*	*3,00*	*11 468*	*3,00*	*7 992*	*70,00*
61320000 - LOCATION IMMOBILIERE CHAM...	*14 500*	*2,00*	*16 500*	*4,00*	*-2 000*	*-12,00*
61320100 - LOCATION IMMOBILIERE PARI...	*17 700*	*3,00*	*16 225*	*4,00*	*1 475*	*9,00*
61322000 - LOCATION VEHICULE	*2 139*		*59*		*2 081*	*3 535,00*
61350000 - LOCATIONS MOBILIERES	*580*				*580*	
61400000 - CHARGES LOCATIVES CHAMBER...	*1 200*		*1 806*		*-606*	*-34,00*
61400001 - CHARGES LOCATIVES PARIS	*600*		*550*		*50*	*9,00*
61520000 - ENTRETIEN DES LOCAUX	*2 714*		*1 508*		*1 206*	*80,00*
61552000 - ENTRETIEN MATERIEL DE TRA...	*419*		*665*		*-245*	*-37,00*
61560000 - MAINTENANCE INFORMATIQUE	*450*				*450*	
61600000 - ASSURANCE RCP ET MULTIRIS...	*957*		*2 076*	*1,00*	*-1 119*	*-54,00*
61610000 - ASSURANCE EMPRUNT	*98*		*193*		*-95*	*-49,00*
61620000 - ASSURANCE VEHICULE	*1 050*		*1 061*		*-10*	*-1,00*
61811000 - XXX DOCUMENTATION GENERAL...			*6*		*-6*	*-100,00*
61813000 - DOCUMENTATION TTC			*33*		*-33*	*-100,00*
62260000 - HONORAIRES EXPERT-COMPTAB...	*3 508*	*1,00*	*3 168*	*1,00*	*340*	*11,00*
62262000 - HONORAIRES JURIDIQUE	*12*				*12*	

- SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES -

MARCELEON

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

	31/12/2023 (12 Mois)	%	31/12/2022 (12 Mois)	%	Variation Var N/N-1	%
62270000 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTI...	*627*		*298*		*329*	*111,00*
62271000 - FRAIS ACTES & CONTENTIEUX...			*48*		*-48*	*-100,00*
62300000 - PUBLICITE, PUBLICATIONS	*456*		*279*		*177*	*64,00*
62340000 - CADEAUX A LA CLIENTE	*209*				*209*	
62370000 - PUBLICITE FONCIERE	*42 165*	*7,00*	*40 103*	*10,00*	*2 062*	*5,00*
62510000 - DEPLACEMENTS	*14 947*	*3,00*			*14 947*	
62511100 - XXX DEPLACEMENTS TTC			*4 030*	*1,00*	*-4 030*	*-100,00*
62511200 - XXX DEPLACEMENTS 5.5%			*58*		*-58*	*-100,00*
62513000 - XXX DEPLACEMENT 10%			*194*		*-194*	*-100,00*
62514000 - XXX DEPLACEMENT 20%			*899*		*-899*	*-100,00*
62520000 - XXX PEAGES			*370*		*-370*	*-100,00*
62571000 - XXX RECEPTION 5.5%			*745*		*-745*	*-100,00*
62572000 - XXX RECEPTION TTC			*41*		*-41*	*-100,00*
62574000 - XXX RECEPTION 10%			*1 719*		*-1 719*	*-100,00*
62575000 - XXX RECEPTION 20%			*348*		*-348*	*-100,00*
62600000 - FRAIS POSTAUX	*12 656*	*2,00*	*7 980*	*2,00*	*4 676*	*59,00*
62615000 - XXXX FRAIS POSTAUX 20%			*1 984*		*-1 984*	*-100,00*
62620000 - TELEPHONE	*3 830*	*1,00*	*3 354*	*1,00*	*476*	*14,00*
62700000 - SERVICES BANCAIRES ET ASS...	*4 331*	*1,00*	*2 179*	*1,00*	*2 152*	*99,00*
62810100 - COTISATION 20%			*80*		*-80*	*-100,00*
Valeur ajoutée (VA)	**425 897**	**71,00**	**280 612**	**68,00**	**145 286**	**52,00**
+Subventions d'exploitation						
-Charges du personnel (Salaires & cotisations...	371 941	62,00	245 485	59,00	126 456	52,00
64110000 - SALAIRES, APPOINTEMENTS	*68 478*	*11,00*	*47 085*	*11,00*	*21 394*	*45,00*
64112000 - REMUNERATION AMANDINE GAR...	*93 300*	*16,00*	*59 400*	*14,00*	*33 900*	*57,00*
64113000 - REMUNERATION INGRID BOURG...	*85 500*	*14,00*	*48 600*	*12,00*	*36 900*	*76,00*
64120000 - CONGES PAYES	*1 877*		*647*		*1 230*	*190,00*
64130000 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	*6 703*	*1,00*	*4 129*	*1,00*	*2 574*	*62,00*
64140000 - INDEMNITES ET AVANTAGES D...	*1 900*				*1 900*	
64510000 - COTISATIONS A L'URSSAF	*12 311*	*2,00*	*6 771*	*2,00*	*5 540*	*82,00*
64520000 - COTISATIONS AUX MUTUELLES	*866*		*507*		*359*	*71,00*
64530000 - COTISATIONS AUX CAISSES D...	*3 541*	*1,00*	*2 011*		*1 529*	*76,00*
64540000 - COTISATIONS AUX ASSEDIC	*3 200*	*1,00*	*2 049*	*1,00*	*1 151*	*56,00*
64580000 - COTISATIONS AUTRES ORGANI...	*290*		*114*		*176*	*155,00*
64610000 - COTISATION RSI AMANDINE	*59 969*	*10,00*	*16 637*	*4,00*	*43 332*	*260,00*
64620000 - COTISATION RSI INGRID	*20 141*	*3,00*	*14 791*	*4,00*	*5 350*	*36,00*
64630000 - CIPAV AMANDINE			*18 450*	*4,00*	*-18 450*	*-100,00*
64640000 - CIPAV INGRID			*15 036*	*4,00*	*-15 036*	*-100,00*
64650000 - PREVOYANCE AMANDINE			*2 248*	*1,00*	*-2 248*	*-100,00*
64660000 - PREVOYANCE INGRID	*4 944*	*1,00*	*2 248*	*1,00*	*2 695*	*120,00*
64750000 - MEDECINE DU TRAVAIL, PHAR...	*300*				*300*	
64810000 - FORMATION 20%	*8 622*	*1,00*	*4 763*	*1,00*	*3 860*	*81,00*

- SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES -

MARCELEON

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

	31/12/2023 (12 Mois)	%	31/12/2022 (12 Mois)	%	Variation Var N/N-1	%
-Impôts, taxes et versements assimilés	2 671		1 865		806	43,00
63120000 - TAXE APPRENTISSAGE	*382*		*312*		*70*	*22,00*
63330000 - FORMAT PROFESSIONNELLE CO...	*364*		*633*		*-268*	*-42,00*
63350000 - VERSENT.LIBE.TAXE AP	*34*				*34*	
63511000 - CFE	*1 660*		*690*		*970*	*141,00*
63514000 - TAXE SUR LES VEHICULES DE...	*230*		*230*			
Excédent brut d'exploitation (EBE)	**51 286**	**9,00**	**33 261**	**8,00**	**18 025**	**54,00**
+Autres produits d'exploitation	778		419		359	86,00
75800000 - PRODT DIVERS GESTION COUR...	*778*		*419*		*359*	*86,00*
-Autres charges d'exploitation	1 481		1 796		-315	-18,00
65100000 - REDEVANCES POUR SITE INTE...	*1 440*		*1 783*		*-343*	*-19,00*
65800000 - CHGE DIVERSE GESTION COUR...	*41*		*13*		*28*	*220,00*
+Reprises sur amortissements et provisions d'...						
+Transferts de charges d'exploitation	7 333	1,00	3 667	1,00	3 667	100,00
79100000 - TRANSF.CHARGES D EXP	*500*				*500*	
79110000 - TRANSFERT DE CHARGES	*6 833*	*1,00*	*3 667*	*1,00*	*3 167*	*86,00*
-Dotations aux amortissements et provisions d...	9 476	2,00	11 875	3,00	-2 399	-20,00
68111000 - DOTATIONS IMMOBILISATIONS...	*693*		*1 125*		*-432*	*-38,00*
68112000 - DOT. AMORT. IMMOB CORPORE...	*8 783*	*1,00*	*10 750*	*3,00*	*-1 967*	*-18,00*
Résultat d'exploitation	**48 441**	**8,00**	**23 677**	**6,00**	**24 764**	**105,00**
Produits financiers						
-Charges financières	415		872		-456	-52,00
66110000 - INTERETS DES EMPRUNTS	*415*		*872*		*-456*	*-52,00*
Résultat financier	**-415**		**-872**		**456**	**52,00**
+/- Quote-parts sur opérations faites en comm...						
Résultat courant avant impôts (RCAI)	**48 026**	**8,00**	**22 805**	**6,00**	**25 220**	**111,00**
Produits exceptionnels	9 900	2,00				
77500000 - PRODUITS CESS ELEM.CEDES	*9 900*	*2,00*			*9 900*	
-Charges exceptionnelles	5 668	1,00	90		5 578	6 197,00
67110000 - PENALITES ET AMENDES	*110*		*90*		*20*	*22,00*
67520000 - Immobilisations corporell...	*5 558*	*1,00*			*5 558*	
Résultat exceptionnel	**4 233**	**1,00**	**-90**		**4 323**	**4 803,00**
-Impôt sur les bénéfices (impôt sur les socié...	8 920	2,00	1 320		7 600	576,00
69500000 - IMPOTS SUR LES BENEFICES			*1 320*		*-1 320*	*-100,00*
69510000 - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	*8 920*	*2,00*			*8 920*	
-Participation salariale						

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté
Égalité
Fraternité

N° 2065-SD
2024
cerfa
Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	2023-01-01	et clos le	2023-12-31	Régime d'imposition	●
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe	☐			Régime réel normal	○
Si PME innovante, cocher la case ci-contre	☐				
Si option pour le régime optionnel de location ou bail, art. 239-0 B (entreprises de financement participatif), cocher la case	☐				

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:	Adresse du siège social:
MARCELEON	194 0 Quai CHARLES ROISSARD
SIRET 8 2 8 2 1 5 2 5 1 0 0 0 2 0	73000 CHAMBERY
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

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	10 178	Déficit	0		
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 %	0		

2. Plus-values

PV à long terme imposables à 15 %	0	PV à long terme imposables à 19 %	0	PV exonérées (art. 238 *quindecies*)	0
Autres PV imposables à 19 %	0	PV à long terme imposables à 0%	0		

3. Abattements sur le bénéfice et exonérations

Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies* ☐ — Jeunes entreprises innovantes, art. 44 *sexies*-0 A ☐ — Autres dispositifs ☐

Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 septies ☐ — Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies ☐ — Zone de restructuration de la défense, art. 44 *terdecies* ☐

Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies ☐ — Zone franche urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A ☐ — Zone de revitalisation rurale, art 44. quindecies ☐

Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) ☐ — Zone de développement prioritaire, art. 44 *septdecies* ☐

Société d'investissement immobilier cotée ☐ — Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) 0 — Plus-values exonérées relevant du taux de 15% 0

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%	0

F [illegible]

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%	

G [illegible]

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

N° Nom

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

N° Nom

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'Etat de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays

N° Nom

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	✔	Si oui, indication du logiciel utilisé	MyUnisoft Comptabilité

Nom, adresse et cachet du cabinet	Identité du déclarant
Société ou indépendant AVIZEO MERLIN ROOS CONSE 44 Rue Charles Montreuil 73000 CHAMBERY **Tél:** 0479628262	Société ou indépendant : **Tél:**

CGA/OMGA	Viseur conventionné	✔ (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant

Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné :	Date 2024-04-04 Lieu CHAMBERY
	Qualité et nom du signataire GARAND
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur conventionné	Signature :

Examen de conformité fiscale (ECF)		***prestataire :***	

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté Égalité Fraternité

IMPÔT SUR LES SOCÉTÉS

ANNEXE AU FORMULAIRE N°2065-SD

N° 2065 bis-SD
2024

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

I RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AVOIR OUVRE DES REVENUS ABRIMÉS DISTRIBUÉS

Montant global brut des distributions	payées par la société elle-même	a	18 000
	payées par un établissement chargé du service des titres	b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)		c	
Montant des prêts avances et 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 :		e	

Libellé	Montant

Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2 du 3 de l'article 158 du CGI	i	18 000
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 répartie — TOTAL (ligne a à e)		18 000

J RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX DIRIGEANTS DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Nom prénoms domicile qualité (associé,ees gérant) - SARL : tous associés - SCA : associés gérants - SNC ou SCS associés en nom ou commanditées - SCA : associés gérants - SEP : até copropriété navires associés, gérants et coparticipants	Pour les SARL : Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette impôt société, 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 : Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des versements versées : à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits	à titres de frais de représentation, de mission et de déplacement : Indemnités forfaitaires	à titres de frais de représentation, de mission et de déplacement : Remboursements	à titres de frais de professionnels, autre que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 : Indemnités forfaitaires	à titres de frais de professionnels, autre que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 : Remboursements
Mme BOURGEOIS Gérant Ingrid	675	2023	85 500				
Mme GARAND Co-Gérant Amandine	825	2023	93 300				

K DIVERS

Nom et adresse du propriétaire du fonds (si gérance libre)

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

Rémunérations	Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)	
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	

MVLT imposées	à 0 %	à 15 %	à 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
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	

① **BILAN SIMPLIFIÉ**

DGFiP N° 2033-A-SD 2024

cerfa

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

Désignation de l'entreprise	MARCELEON	Néant *
Adresse de l'entreprise	194 Quai CHARLES ROISSARD 73000 CHAMBERY	

SIRET 8 2 8 2 1 5 2 5 1 0 0 0 2 0

Durée de l'exercice en nombre de mois * 12 Durée de l'exercice précédent * 12

					Exercice N clos le 2023-12-31
ACTIF		Brut	Amortissements – Provisions		Net
		1	2		3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles { Fonds commercial *	010		012	
	Immobilisations incorporelles { Autres *	014	16 074	016	12 959	3 115
	Immobilisations corporelles *	028	38 115	030	17 648	20 467
	Immobilisations financières * (1)	040	4 198	042		4 198
	Total I (5)	044	58 387	048	30 607	27 780
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		
	STOCKS Marchandises *	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066		
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés *	068	130 474	070		130 474
	Créances (2) { Autres * (3)	072	10 748	074		10 748
	Valeurs mobilières de placement	080		082		
	Disponibilités	084	13	086		13
	Charges constatées d'avance *	092	3 931	094		3 931
	Total II	096	145 165	098		145 165
	Total général (I + II)	110	203 552	112	30 607	172 945

PASSIF			Exercice N NET
			1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	15 000
	Écarts de réévaluation	124	
	Réserve légale	126	2 895
	Réserves réglementées *	130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants) * 131	132	17 431
	Report à nouveau	134	
	Résultat de l'exercice	136	43 338
	Subventions d'inverstissement	137	
	Provisions réglementées	140	
	Total I	142	78 664
Provisions pour risques et charges	**Total II**	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	21 170
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	17 110
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169) 169 20 638	172	34 396
	Comptes courants d'associés	173	
	Autres dettes	175	21 605
	Produits constatés d'avance	174	
	Total III	176	94 281
	Total général (I + II + III)	180	172 945

RENVOIS							
(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	12 170
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	14 326
(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	9 900

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

I REINTEGRATIONS DIVERSES	Montant
AMENDES	110

II DEDUCTIONS DIVERSES	Montant

Calcul IS

Application du taux réduit	
Conditions de CA respectées inféneur à 10000000€	☑
Chiffre d'affaires	596 186
Durée en mois de l'exercice	12
Base retenue	42 500
Capital entièrement libéré	☑
Le capital est-il détenu à au moins 75% de manière continue par une personne physique?	☑
Le capital est-il détenu à au moins 75% de manière continue par une ou des société(s) respectent les conditions?	☑

RÉSULTAT FISCAL IMPOSABLE	
Résultat comptable avant impôt	52 258
Total des Réintégrations	9 340
Total des Déductions	0
Déficit Imputé	0
Déficit Généré	0
RÉSULTAT FISCAL IMPOSABLE	52 678

IMPÔT SOCIÉTÉ À PAYER			
Impôt société taux normal	10 178	25	2 545
Impôt société taux réduit	42 500	15	6 375
PV à long terme imposables 15%	0	15	0
PV à long terme imposables 10%	0	0	0
PV à long terme imposables à 19%	0	19	0
Autre impôt à taux particulier	0	0	0
Contribution sociale	0	0	0
Contribution annuelle sur les revenus locatifs	0	2	0
Contribution exceptionnelle s/IS	0	0	0
IMPÔT SOCIÉTÉ À PAYER			8 920
RÉSULTAT NET COMPTABLE THÉORIQUE APRÉS IMPÔT			43 338
RÉSULTAT COMPTABLE RÉEL APRÉS IMPÔT			43 338
Écart			0

(3) **IMMOBILISATIONS -AMORTISSEMENTS -PLUS-VALUES -MOINS-VALUES**

DGFiP N° 2033-C-SD

2024

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

Désignation de l'entreprise MARCELEON

Néant ☐

I IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISE

			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice (1)		Augmentations (2)		Diminutions (3)		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (1+2-3) (4)		Réévaluation legale * Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410	19 318	412	3 808	414	7 052	416	16 074	
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels¤	440	916	442		444		446	916	
	Installations generales, agencements, amenagements divers	450		452		454		456		
	Matériel de transport	460	25 083	462	6 950	464	25 083	466	6 950	
	Autres immobilisations corporelles	470	28 929	472	3 568	474	2 248	476	30 250	
Immobilisations financieres		480		482		484		486	4 198	
TOTAL		490	74 246	492	14 326	494	34 383	496	58 387	

II AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

		Montant des amortissements au début de l'exercice (1)		Augmentations dotations de l'exercice (2)		Diminutions amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises (3)		Montant des amortissements à la fin de l'exercice (1+2-3) (4)	
Fonds commercial		495		497		498		499	
Autres Immobilisations incorportelles		500	19 318	502	693	504	7 052	506	12 959
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516	
	Constructions	520		522		524		526	
	Installations techniques, materiel et outillage industriels	530	298	532	123	534		536	421
	Installations generales, agencements, amenagements divers	540		542		544		546	
	Materiel de transport	550	15 980	552	4 302	554	19 526	556	757
	Autres immobilisations corporelles	560	14 361	562	4 358	564	2 248	566	16 470
TOTAL		570	49 957	572	9 476	574	28 825	576	30 607

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS et 12,8 % pour les ntreprises à l'IR (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cedees virees de poste à poste, mise hors service ou reintegrees dans le patrimoine prive	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur residuelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values			
					Court terme *	Long terme		
						19 %	15% ou 12,8%	0 %
LICENCE IDDEST	7 052	7 052						
APPLE IPHONE 8 ROUGE 64GB	1 414	1 414						
PC PORTABLE - DELL	397	397						
MINI COOPER	19 848	18 240	1 608	7 500	5 892			
MICRO ORDINATEUR DELL	437	437						
BIPORTEUR ELECTRIQUE	5 235	1 286	3 949	2 400	(1 549)			
Total	578 34 383	580 28 825	582 5 558	584 9 900	586 4 343	581	587	589
Plus-values taxables a 19% (1)			579	Regularisations	590	583	594	595
TOTAL					596 4 343	585	597	599

Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n 2033-NOT-SD¤
1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 F et 208 C du CGI Joindre un état etabli selon le même modele, indiquant les modalites de calcul de ces plus-values

(4) RELEVÉ DES PROVISIONS -AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES -DÉFICITS

DGFiP N° 2033-D-SD 2024

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

Désignation de l'entreprise MARCELEON

Néant ☐

I RELEVÉ DES PROVISIONS -AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS			Montant au debut de l'exercice		Augmentations dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant a la fin de l'exercice
Provisions reglementées	Amortiseements dérogatoires	600	0	602	0	604	0	606	0
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601	0	603	0	605	0	607	0
	Autres provisions réglementees *	610	0	612	0	614	0	616	0
Provisions pour risques et charges		620	0	622	0	624	0	626	0
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	0	632	0	634	0	636	0
	Sur stocks et en cours	640	0	642	0	644	0	646	0
	Sur comptes clients	650	0	652	0	654	0	656	0
	Autres provisions pour dépréciation	660	0	662	0	664	0	666	0
	TOTAL	680	0	682	0	684	0	686	0

A MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES		Dotations		Reprises
Fonds commercial	681	0	683	0
Autres immobilisations incorporelles	700	0	705	0
Terrains	710	0	715	0
Constructions	720	0	725	0
Installations techniques, matériel et outillage	730	0	735	0
Inst. générales, agencements et amenagements divers	740	0	745	0
Materiel de transport	750	0	755	0
Autres immobilisations corporelles	760	0	765	0
TOTAL	770	0	775	0

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	

TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD — 780 — 0

II DÉFICITS REPORTABLES

Deficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)¤						982	0
Deficits transferes de plein droit (article 209-II-2 du CGI)¤	982 bis	0	Nombre dóperations sur lexercice (2)¤		982 ter	0	
Déficits imputés						983	0
Deficits reportables						984	0
Déficits de lexercice						860	0
Total des deficits restant à reporter						870	0

IV DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	dont montant deductible des cotisations facultatives versees en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de lart 154 bis du CGI)	325	0	381	0
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d epargne retraite	327	0		
Cotisations personnelles obligatoires de l exploitant *	dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	0	380	85 054
N du centre de gestion agree				388	0

Montant de la TVA collectee	374	69 518
Montant de la TVA deductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	12 801
Montant des prélevements personnels de l exploitant	399	0
Aides perçues ayant donne droit a la réduction d'impôt prevue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	0
Montant de l'investissement reçu qui a donne lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI¤	397	0

1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau n° 2033-D-SD déposé au titre de l'exercice précédent
¤ Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD
(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert

⑤ **DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE** DGFiP N° 2033-E-SD 2024

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

Désignation de l'entreprise MARCELEON — Néant *

Exercice ouvert le 2023-01-01 et clos le 2023-12-31 .. Données en nombre de mois 12

DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel *		376	
	Dont apprentis	657	
	Dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I – Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	596 186
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
	TOTAL 1	106	596 186
II – Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	778
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	
Variation positive des stocks		111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	7 333
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
	TOTAL 2	144	8 112
III – Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)			
Achats		121	25 679
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	90 230
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.		310	0
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	1 481
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	
	TOTAL 3	152	117 390
IV – Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	**(Total 1 + Total 2 - Total 3)**	137	486 908
V – Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD 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°s 1329-AC et 1329-DEF		117	486 908

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 mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD.

Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre	020	✔				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	596 186	Effectifs au sens de la CVAE *	023	2	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)				026		
Période de référence	024	01/01/2023		016	31/12/2023	
Date de cessation						

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

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD, au § « Déclaration des effectifs » et dans la notice n° 1330-CVAE-SD, au § « Répartition des salariés »

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'annexe III au C.G.I.)

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFiP N° 2033-F-SD 2024

N° de dépôt

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

Néant ☐

Exercice clos le 2023-12-31 SIREN 828215251

Dénomination de l'entreprise MARCELEON

Adresse (voie) 194 Quai CHARLES ROISSARD

Code postal 73000 Ville CHAMBERY

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	1500

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
(2) Indiquer M. pour Monsieur, MME pour Madame.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre(2) Mme | Nom patronymique BOURGEOIS | Prénom(s) Ingrid

Nom marital | % de détention 45 | Nb de parts ou actions 675

Naissance Date | N° de département | Commune | Pays

Adresse N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Titre(2) Mme | Nom patronymique GARAND | Prénom(s) Amandine

Nom marital | % de détention 55 | Nb de parts ou actions 825

Naissance Date | N° de 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 numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'annexe III au C G I)

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N° 2033-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)

Néant ☑ *

Exercice clos le 2023-12-31

SIREN 828215251

Dénomination de l'entreprise MARCELEON

Adresse (voie) 194 Quai CHARLES ROISSARD

Code postal 73000 Ville CHAMBERY

I -NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE :	905	0	

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

SARL *MARCELEON*
Société à responsabilité limitée
Au capital de 15 000,00 euros
Siège social : *194 quai Charles Roissard, 73 000 CHAMBERY*
RCS *CHAMBERY n° 828 215 251*
Assemblée générale du 9 *AVRIL 2024*

A Chambery

Le 9 AVRIL 2024

A 19 heures

Les associés se sont réunis le 9 avril 20234 sur convocation régulière de la gérance par remise en main propre contre signature.

Il a été établit une feuille de présence signée par tous les associés présents.

Sont présent ou représentés :

1° *Amandine GARAND* détenant *55* parts sociales

2° *Ingrid BOURGEOIS* détenant *45* parts sociales

Les associés présents ou représentés disposent ensemble de *100 parts* sur les 100 parts formant le capital de la société.

Madame Amandine GARAND préside la séance en qualité de gérant associé.

Le Président constate que l'assemblée peut valablement délibérer.

Le Président dépose et met à la disposition des associés les documents suivants :

- Les copies des convocations des associés et les remises en mains propre contre signature ;
- Le rapport de gestion de la gérance;
- Le texte des résolutions proposées.

Le Président déclare que tous les documents prévus par réglementation et les statuts ont bien été adressés aux associés avec la convocation.

Ils ont été tenus à leur disposition au siège social pendant le délai de quinze jours ayant précédé l'assemblée.

L'assemblée lui donne acte de ses déclarations et reconnaît la validité de la convocation.

CERTIFIE CONFORME
20 SEP. 2024
MARCELEON
ASSISTANCE FONCIERE
194 quai Charles Roissard - 73000 CHAMBERY
04 79 62 60 77 - www.marceleon.fr
RCS CHAMBERY 828 215 251

Puis le Président rappelle l'ordre du jour :

- Lecture du rapport de gestion sur l'activité de la Société;

- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et quitus à la gérance ;

- Affectation du résultat ;

Le président donne lecture aux associés du rapport de gestion.

Une discussion sans débat s'engage entre les associés.

Plus Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion portant sur l'exercice clos le 31 décembre 2023 approuve les comptes de l'exercice qui se traduisent par un résultat net comptable positif de **43 338** euros.

Elle approuve les opérations comprises dans ces comptes ou mentionnées dans le rapport de gestion.

En conséquence elle donne quitus à la gérance pour sa gestion lors du dit exercice.

Cette résolution est approuvée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'annuler l'affectation faite à l'assemblée générale 2022 de 1395 € au poste de reserve légale et d'affecter cette somme de 1395 € au poste **AUTRE RESERVE.**

Certifié conforme 20 SEP. 2024

MARCELEON
ASSISTANCE FONCIERE
194 quai Charles Roissard - 73000 CHAMBERY
04 79 62 60 77 // www.marceleon.fr
RCS CHAMBERY 828 215 251

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale constate que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 se soldent par un bénéfice de résultat net comptable de :

43 338 euros.

Elle décide d'affecter ce bénéfice de la manière suivante :

- TREIZE MILLE TROIS CENT TRENTE HUIT EUROS (13 338 €) au poste AUTRES RESERVES

- De procéder à la distribution de dividendes pour un montant de TRENTE MILLE EUROS (30 000 €). Chaque associé recevra un dividende de 210,00 € par part sociale détenue.

Mme Ingrid Bourgeois détient 45 parts sociales et recevra 45 x 210 €= 9450 €

Mme Amandine Garand détient 55 parts sociales et recevra 55 x 210 €= 11550 €

Soit un total de 21 000 € distribué auxquels s'ajoute 9000 € au titre de l'impôt du sur le versement des RMC

Par la suite, la société procedera à la declaration 2777.

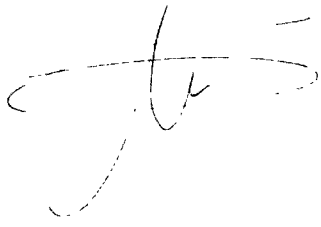
Cette résolution est approuvée à l'unanimité.

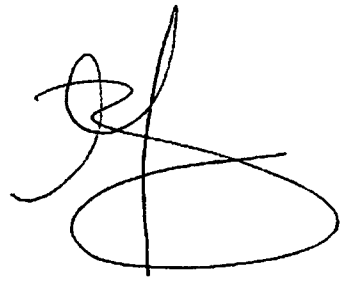
De tout ceci, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président, et les associés présents .

Fait à Chambery, Le 9 AVRIL 2024

Amandine GARAND

Ingrid Bourgeois





COPIE CONFORME 20 SEP. 2024

MARCELEON
ASSISTANCE FONCIÈRE
194 quai Charles Roissard - 73000 CHAMBERY
04 79 62 60 77 // www.marceleon.fr
RCS CHAMBERY 828 215 251