

SARL
AD LIBITUM

1 Rue GUI PATIN
60000 BEAUVAIS

Exercice du 01 janvier 2022 au 31 décembre 2022
Comptes arrêtés au 31 décembre 2022

COMPTES ANNUELS

SAS FICORA

13 AVE DU BEAUVAISIS
P.A.E DU HAUT VILLE
60000 BEAUVAIS



SOMMAIRE

1. ATTESTATION EXPERT COMPTABLE	1
2. ETATS DE SYNTHESE	2
2.1. BILAN ACTIF	3
2.2. BILAN PASSIF	4
2.3. COMPTE DE RESULTAT NEGOCE	5
2.4. DETAIL DU BILAN ACTIF	7
2.5. DETAIL DU BILAN PASSIF	9
2.6. DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT NEGOCE	11
3. DOSSIER DE GESTION	15
3.1. BILAN FONCTIONNEL	16
3.2. SIG NEGOCE	17
3.3. CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	18
3.4. TABLEAU DE FINANCEMENT	19
4. ANNEXE	20
4.1. REGLES ET METHODES COMPTABLES	21
4.2. NOTES SUR LE BILAN	24
5. LIASSE FISCALE	31
6. INVENTAIRE DES IMMOBILISATIONS	53
6.1. TABLEAU D'AMORTISSEMENT ECONOMIQUE	54
6.2. LISTE DES ACQUISITIONS	58

ATTESTATION EXPERT COMPTABLE

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 26/01/2015, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL AD LIBITUM relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 12 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	273 735
Chiffre d'affaires	320 807
Résultat net comptable (Perte)	-26 779

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à BEAUVAIS

Le 25/04/2023

Philippe COMPAIN

EXPERT COMPTABLE

ETATS DE SYNTHESE

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	44,00	44,00		
Fonds commercial (1)	180 000,00		180 000,00	180 000,00
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	23 829,74	21 294,71	2 535,03	2 273,87
Autres immobilisations corporelles	60 869,80	42 181,86	18 687,94	12 897,78
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	864,00		864,00	864,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	265 607,54	63 520,57	202 086,97	196 035,65
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production de biens et services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	10 106,09		10 106,09	14 129,00
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	4 422,34		4 422,34	4 954,91
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	56 154,79		56 154,79	95 320,17
Charges constatées d'avance (3)	964,80		964,80	769,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	71 648,02		71 648,02	115 173,08
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	337 255,56	63 520,57	273 734,99	311 208,73
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	126 000,00	126 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	12 600,00	12 600,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	110 790,39	90 432,92
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-26 778,71	30 357,47
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	222 611,68	259 390,39
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	1 648,48	1 743,50
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 648,48	1 743,50
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 892,88	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	10 595,87	13 094,16
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 928,42	19 996,76
Dettes fiscales et sociales	17 057,66	16 983,92
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	49 474,83	50 074,84
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	273 734,99	311 208,73
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 983,17	
(1) Dont à moins d'un an (a)	47 491,66	50 074,84
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COMPTE DE RESULTAT NEGOCE

	31/12/2022	%	31/12/2021	%	Variation N/N-	%
PRODUITS D'EXPLOITATION	320 806,82	100,00	204 633,27	100,00	116 173,55	56,77
Ventes de marchandises	320 806,82	100,00	204 633,27	100,00	116 173,55	56,77
Achats de marchandises	119 839,91	37,36	84 649,54	41,37	35 190,37	41,57
Variation stocks de marchandises	4 022,91	1,25	-5 439,85	-2,66	9 462,76	-173,95
Coût d'achats marchandises vendues	123 862,82	38,61	79 209,69	38,71	44 653,13	56,37
MARGE COMMERCIALE	196 944,00	61,39	125 423,58	61,29	71 520,42	57,02
Production vendue						
Production stockée ou déstockage						
Production immobilisée						
Production de l'exercice						
Achats de matières premières et autres appro.						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	59 247,52	18,47	56 666,70	27,69	2 580,82	4,55
Consommations	59 247,52	18,47	56 666,70	27,69	2 580,82	4,55
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	137 696,48	42,92	68 756,88	33,60	68 939,60	100,27
Subventions d'exploitation	14 131,63	4,41	63 040,13	30,81	-48 908,50	-77,58
Impôts et taxes	5 645,08	1,76	5 813,36	2,84	-168,28	-2,89
Rémunérations	153 012,07	47,70	101 602,28	49,65	51 409,79	50,60
Charges sociales	18 708,34	5,83	10 912,22	5,33	7 796,12	71,44
Charges de personnel	171 720,41	53,53	112 514,50	54,98	59 205,91	52,62
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATIO	-25 537,38	-7,96	13 469,15	6,58	-39 006,53	-289,60
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch	9 250,12	2,88	25 583,22	12,50	-16 333,10	-63,84
Autres produits	222,09	0,07	35,57	0,02	186,52	524,37
Dotations aux amortissements sur immobilisati	8 571,84	2,67	7 961,52	3,89	610,32	7,67
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charg						
Autres charges d'exploitation	1 339,69	0,42	749,60	0,37	590,09	78,72
Autres charges et produits	-439,32	-0,14	16 907,67	8,26	-17 346,99	-102,60
RESULTAT D'EXPLOITATION	-25 976,70	-8,10	30 376,82	14,84	-56 353,52	-185,51

COMPTE DE RESULTAT NEGOCE

	31/12/2022	%	31/12/2021	%	Variation N/N-	%
Bénéfice attribué, perte transférée						
Perte supportée, bénéfice transféré						
Produits financiers de participation						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de VMP						
Autres produits financiers						
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
Produits financiers						
Dotations financières aux amortissements et pr						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de VMP						
Autres charges financières	66,83	0,02	19,35	0,01	47,48	245,37
Intérêts et charges assimilées						
Charges financières	66,83	0,02	19,35	0,01	47,48	245,37
RESULTAT FINANCIER	-66,83	-0,02	-19,35	-0,01	-47,48	245,37
RESULTAT COURANT AV. IMPÔT	-26 043,53	-8,12	30 357,47	14,84	-56 401,00	-185,79
Produits exceptionnels sur opérations de gestio	938,82	0,29			938,82	
Produits exceptionnels sur opérations en capita						
Autres produits exceptionnels						
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
Produits exceptionnels	938,82	0,29			938,82	
Charges exceptionnelles sur opérations de gest	1 674,00	0,52			1 674,00	
Charges exceptionnelles sur opérations en capi						
Autres charges exceptionnelles						
Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.						
Charges exceptionnelles	1 674,00	0,52			1 674,00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-735,18	-0,23			-735,18	
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	345 349,48		293 292,19		52 057,29	17,75
TOTAL DES CHARGES	372 128,19		262 934,72		109 193,47	41,53
RESULTAT NET	-26 778,71	-8,35	30 357,47	14,84	-57 136,18	-188,21

DETAIL DU BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
20500000 – LOGICIELS	44,00		44,00	44,00
28050000 – AMORTIS. CONCESS. & DROITS SIMIL.		44,00	-44,00	-44,00
	44,00	44,00		
Fonds commercial (1)				
20700000 – FONDS COMMERCIAL	180 000,00		180 000,00	180 000,00
	180 000,00		180 000,00	180 000,00
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
21540000 – MATÉRIEL INDUSTRIEL	23 829,74		23 829,74	22 049,08
28154000 – AMORTIS. MAT INDUSTRIEL		21 294,71	-21 294,71	-19 775,21
	23 829,74	21 294,71	2 535,03	2 273,87
Autres immobilisations corporelles				
21810000 – INSTAL.GALES, AGENCT, AMÉNAGT.DIV.	54 425,48		54 425,48	41 582,98
21830000 – MATÉRIEL DE BUREAU	1 612,48		1 612,48	1 612,48
21840000 – MOBILIER	4 831,84		4 831,84	4 831,84
28181000 – AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT. DIV		37 166,74	-37 166,74	-31 306,93
28183000 – AMORTIS. MATÉR.BUREAU ET INFORMAT.		980,50	-980,50	-443,00
28184000 – AMORTIS. MOBILIER		4 034,62	-4 034,62	-3 379,59
	60 869,80	42 181,86	18 687,94	12 897,78
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières				
27500000 – FONDS DE GARANTIE SIAGI	864,00		864,00	864,00
	864,00		864,00	864,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	265 607,54	63 520,57	202 086,97	196 035,65
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises				
37000000 – STOCKS DE MARCHANDISES	10 106,09		10 106,09	14 129,00
	10 106,09		10 106,09	14 129,00
Créances (3)				
Autres créances				
44566100 – TVA DÉDUCTIBLE SUR ACHATS	2 171,45		2 171,45	2 858,50
44580000 – TVA A REGULARISER	76,21		76,21	
44586000 – TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	283,88		283,88	352,91
46710000 – AUTRES COMPTES DÉBITEURS/CRÉDITEURS	1 648,48		1 648,48	1 743,50
46870000 – DIVERS – PRODUITS À RECEVOIR	242,32		242,32	
	4 422,34		4 422,34	4 954,91
Divers				
Disponibilités				
51120000 – REMISE CHEQUES	22,99		22,99	415,40
51130000 – TICKETS RESTO	1 623,29		1 623,29	2 449,51
51140000 – REMISE VIREMENTS				445,00
51150000 – CHEQUES VACANCES	1 680,00		1 680,00	2 485,00
51160000 – carte tr	62,67		62,67	

DETAIL DU BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
51275000 – creditmutuel	52 245,23		52 245,23	86 231,60
53000000 – CAISSE	520,61		520,61	3 293,66
	56 154,79		56 154,79	95 320,17
Charges constatées d'avance (3)				
48600000 – CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	964,80		964,80	769,00
	964,80		964,80	769,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	71 648,02		71 648,02	115 173,08
TOTAL GENERAL	337 255,56	63 520,57	273 734,99	311 208,73

DETAIL DU BILAN PASSIF

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
10130000 – CAPITAL SOUSCRIT-APPELÉ, VERSÉ	126 000,00	126 000,00
	126 000,00	126 000,00
Réserve légale		
10610000 – RÉSERVE LÉGALE	12 600,00	12 600,00
	12 600,00	12 600,00
Autres réserves		
10680000 – AUTRES RÉSERVES	110 790,39	90 432,92
	110 790,39	90 432,92
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-26 778,71	30 357,47
TOTAL CAPITAUX PROPRES	222 611,68	259 390,39
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
15110000 – PROVISIONS POUR LITIGES	1 648,48	1 743,50
	1 648,48	1 743,50
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 648,48	1 743,50
DETTES (1)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
16411000 – PRET CM TRAVAUX	7 892,88	
	7 892,88	
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
45520000 – C/C PILA BARBARA	10 595,87	13 094,16
	10 595,87	13 094,16
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 – FOURNISSEURS	11 707,06	17 838,83
40810000 – FOURNISSEURS – FACT. NON PARVENUES	1 768,39	1 709,56
40960000 – FOURNISSEURS – EMBALLAGES À RENDRE	452,97	448,37
	13 928,42	19 996,76
Dettes fiscales et sociales		
42100000 – PERSONNEL – RÉMUNÉRATIONS DUES	5 340,95	6 971,29
42110000 – RÉMUNÉRATIONS DUES GUSO	82,07	
42820000 – DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	2 768,65	2 818,88
42860000 – PERSONNEL – AUTRES CHARGES À PAYER	120,00	512,00
43100000 – URSSAF	3 084,00	1 639,00
43730000 – MALAKOFF MEDERIC	680,14	514,02
43740000 – GROUPAMA Prev & Mutuelle	729,32	638,84
43820000 – CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	427,53	422,03
43860000 – CHARGES SOCIALES – CHARGES À PAYER	16,00	
44210000 – PRELEVEMENTS A LA SOURCE	76,00	
44551000 – TVA À DÉCAISSER	3 733,00	31,00
44580000 – TVA A REGULARISER		1 771,40

DETAIL DU BILAN PASSIF

	31/12/2022	31/12/2021
44700000 – AUTRES IMPÔTS TAXES ET VERST. ASSIM		495,46
44860000 – ETAT – AUTRES CHARGES À PAYER		1 170,00
	17 057,66	16 983,92
TOTAL DETTES	49 474,83	50 074,84
TOTAL GENERAL	273 734,99	311 208,73
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 983,17	
(1) Dont à moins d'un an (a)	47 491,66	50 074,84

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT NEGOCE

	31/12/2022	%	31/12/2021	%	Variation N/N-	%
PRODUITS D'EXPLOITATION	320 806,82	100,00	204 633,27	100,00	116 173,55	56,77
Ventes de marchandises						
70700300 – RECETTES BAR RESTAURANT 20%	78 292,88	24,40	52 730,23	25,77	25 562,65	48,48
70701100 – RECETTES RESTAURANT 10%	242 513,94	75,60	151 903,04	74,23	90 610,90	59,65
	320 806,82	100,00	204 633,27	100,00	116 173,55	56,77
Achats de marchandises						
60700200 – ACHATS BOISSONS 20%	26 405,64	8,23	27 462,75	13,42	-1 057,11	-3,85
60702100 – ACHATS RESTAURANT	93 434,27	29,12	57 186,79	27,95	36 247,48	63,38
	119 839,91	37,36	84 649,54	41,37	35 190,37	41,57
Variation stocks de marchandises						
60370000 – VARIAT. STOCKS MARCHANDISES	4 022,91	1,25	-5 439,85	-2,66	9 462,76	-173,95
	4 022,91	1,25	-5 439,85	-2,66	9 462,76	-173,95
Coût d'achats marchandises vendues	123 862,82	38,61	79 209,69	38,71	44 653,13	56,37
MARGE COMMERCIALE	196 944,00	61,39	125 423,58	61,29	71 520,42	57,02
Production de l'exercice						
Autres achats et charges externes						
60611000 – FOURNITURES EDF / GDF /EAU	9 895,33	3,08	6 828,59	3,34	3 066,74	44,91
60632000 – PRODUITS ENTRETIEN	4 064,93	1,27	2 607,46	1,27	1 457,47	55,90
60633000 – PETIT OUTILLAGE	11 515,92	3,59	11 507,61	5,62	8,31	0,07
60640000 – ACHATS FOURNITURES ADMINIST	342,18	0,11	156,16	0,08	186,02	119,12
61320000 – LOCATIONS IMMOBILIÈRES	12 964,53	4,04	10 896,00	5,32	2 068,53	18,98
61350000 – LOCATIONS MOBILIÈRES	2 118,13	0,66	2 484,68	1,21	-366,55	-14,75
61520000 – ENTRETIEN IMMOBILIER	1 131,00	0,35	987,00	0,48	144,00	14,59
61530000 – ENTRETIEN MATERIEL OUTILLAG	1 362,05	0,42	9 945,88	4,86	-8 583,83	-86,31
61560000 – MAINTENANCE	393,80	0,12	290,40	0,14	103,40	35,61
61580000 – ENTRETIEN VETEMENTS	429,48	0,13			429,48	
61620000 – ASSURANCES PRO	1 250,13	0,39	919,96	0,45	330,17	35,89
62260000 – HONORAIRES COMPTABLE	3 314,00	1,03	2 808,00	1,37	506,00	18,02
62262000 – HONORAIRES JURIDIQUES			107,67	0,05	-107,67	-100,00
62270000 – FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	239,03	0,07	42,74	0,02	196,29	459,27
62310000 – ANNONCES ET INSERTIONS	248,33	0,08	294,98	0,14	-46,65	-15,81
62311000 – FLEURS ET DECORATION			156,70	0,08	-156,70	-100,00
62340000 – CADEAUX À LA CLIENTÈLE			1 091,58	0,53	-1 091,58	-100,00
62370000 – FRAIS DE CONCERT / ANIMATION	2 527,84	0,79	400,00	0,20	2 127,84	531,96
62410000 – TRANSPORTS SUR ACHATS	110,21	0,03	288,32	0,14	-178,11	-61,78
62510000 – VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	41,32	0,01	24,66	0,01	16,66	67,56
62511000 – FRAIS IK	1 901,03	0,59	1 001,65	0,49	899,38	89,79
62570000 – RÉCEPTIONS	576,99	0,18	275,76	0,13	301,23	109,24
62600000 – FRAIS POSTAUX	112,51	0,04	120,19	0,06	-7,68	-6,39
62610000 – FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATION	1 157,49	0,36	1 060,36	0,52	97,13	9,16
62700000 – FRAIS CB	1 784,07	0,56	641,44	0,31	1 142,63	178,14
62710000 – CONVENTION	185,80	0,06	171,38	0,08	14,42	8,41
62720000 – CONVENTION TR	673,37	0,21	900,78	0,44	-227,41	-25,25

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT NEGOCE

	31/12/2022	%	31/12/2021	%	Variation N/N-	%
62725000 – COMMISSION SUR PRET	105,00	0,03			105,00	
62730000 – FRAIS ARRETE DE COMPTE	303,05	0,09	156,75	0,08	146,30	93,33
62814000 – INSCRIPTION CFA	500,00	0,16	500,00	0,24		
	59 247,52	18,47	56 666,70	27,69	2 580,82	4,55
Consommations	59 247,52	18,47	56 666,70	27,69	2 580,82	4,55
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	137 696,48	42,92	68 756,88	33,60	68 939,60	100,27
Subventions d'exploitation						
74000000 – SUBVENTIONS APPRENTISSAGES	14 131,63	4,41	6 406,13	3,13	7 725,50	120,60
74100000 – FOND DE SOLIDARITE COVID			56 634,00	27,68	-56 634,00	-100,00
	14 131,63	4,41	63 040,13	30,81	-48 908,50	-77,58
Impôts et taxes						
63120000 – TAXE D' APPRENTISSAGE	16,00				16,00	
63330000 – FORMATION CONTINUE (ORGANIS			412,88	0,20	-412,88	-100,00
63511000 – CONTRIBUT° ÉCONOMIQUE TER	1 161,00	0,36	1 170,00	0,57	-9,00	-0,77
63512000 – TAXES FONCIÈRES	4 468,08	1,39	4 230,48	2,07	237,60	5,62
	5 645,08	1,76	5 813,36	2,84	-168,28	-2,89
Rémunérations						
64100000 – SALAIRES ET APPOINTEMENTS	116 969,03	36,46	71 159,84	34,77	45 809,19	64,38
64110000 – REMUNERATION GUSO	2 072,00	0,65			2 072,00	
64111000 – REMUNERATION PILA BARBARA	23 000,00	7,17	23 000,00	11,24		
64111100 – AN REPAS PILA BARBARA	1 633,00	0,51	1 150,00	0,56	483,00	42,00
64112000 – RSI – BARBARA	8 656,00	2,70	6 445,00	3,15	2 211,00	34,31
64113000 – LOI MADELIN – BARBARA	732,27	0,23	710,77	0,35	21,50	3,02
64120000 – CONGÉS PAYÉS	-50,23	-0,02	-2 263,33	-1,11	2 213,10	-97,78
64130000 – PRIMES ET GRATIFICATIONS			700,00	0,34	-700,00	-100,00
64144000 – PRIME PEPA MACRON			700,00	0,34	-700,00	-100,00
	153 012,07	47,70	101 602,28	49,65	51 409,79	50,60
Charges sociales						
64510000 – URSSAF	13 841,94	4,31	8 280,31	4,05	5 561,63	67,17
64520000 – CHARGES SUR CONGES PAYES	5,50		-965,12	-0,47	970,62	-100,57
64530000 – MALAKOFF MEDERIC	2 569,03	0,80	1 704,57	0,83	864,46	50,71
64531000 – MUTUELLE & PREVOYANCE	1 461,27	0,46	998,46	0,49	462,81	46,35
64580000 – COTISATIONS GUSO	455,60	0,14			455,60	
64750000 – MÉDECINE DU TRAVAIL ET PHAR	375,00	0,12	594,00	0,29	-219,00	-36,87
64800000 – AUTRES CHARGES DE PERSONNEL			300,00	0,15	-300,00	-100,00
	18 708,34	5,83	10 912,22	5,33	7 796,12	71,44
Charges de personnel	171 720,41	53,53	112 514,50	54,98	59 205,91	52,62
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATIO	-25 537,38	-7,96	13 469,15	6,58	-39 006,53	-289,60
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
78150000 – REPRIS.S/PROVIS.RISQUES & CHA	95,02	0,03	840,37	0,41	-745,35	-88,69
79100000 – AVANTAGE EN NATURE	7 279,78	2,27	4 398,84	2,15	2 880,94	65,49

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT NEGOCE

	31/12/2022	%	31/12/2021	%	Variation N/N-	%
79101000 – AN REPAS GERANT	1 633,00	0,51	1 150,00	0,56	483,00	42,00
79110000 – TRANSFERT CHARGES	242,32	0,08	19 194,01	9,38	-18 951,69	-98,74
	9 250,12	2,88	25 583,22	12,50	-16 333,10	-63,84
Autres produits						
75800000 – PRODUITS DIVERS GESTION COUR	222,09	0,07	35,57	0,02	186,52	524,37
	222,09	0,07	35,57	0,02	186,52	524,37
Dotations aux amortissements sur immobilisati						
68112000 – DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOR	8 571,84	2,67	7 961,52	3,89	610,32	7,67
	8 571,84	2,67	7 961,52	3,89	610,32	7,67
Autres charges d'exploitation						
65160000 – SACEM SPRE	1 217,28	0,38	500,54	0,24	716,74	143,19
65180000 – ABONNEMENT	99,91	0,03	99,90	0,05	0,01	0,01
65800000 – CHARGES DIVERSES GESTION CO	22,50	0,01	149,16	0,07	-126,66	-84,92
	1 339,69	0,42	749,60	0,37	590,09	78,72
Autres charges et produits	-439,32	-0,14	16 907,67	8,26	-17 346,99	-102,60
RESULTAT D'EXPLOITATION	-25 976,70	-8,10	30 376,82	14,84	-56 353,52	-185,51
Autres charges financières						
66110000 – INTÉRÊTS DES EMPRUNTS ET DET	66,83	0,02	19,35	0,01	47,48	245,37
	66,83	0,02	19,35	0,01	47,48	245,37
Charges financières	66,83	0,02	19,35	0,01	47,48	245,37
RESULTAT FINANCIER	-66,83	-0,02	-19,35	-0,01	-47,48	245,37
RESULTAT COURANT AV. IMPÔT	-26 043,53	-8,12	30 357,47	14,84	-56 401,00	-185,79
Produits exceptionnels sur opérations de gestio						
77100000 – PRODUITS EXCEPT. S/OPÉR. GESTI	938,82	0,29			938,82	
	938,82	0,29			938,82	
Produits exceptionnels	938,82	0,29			938,82	
Charges exceptionnelles sur opérations de gest						
67100000 – CHARGES EXCEPTION. S/OPÉRAT.	1 091,00	0,34			1 091,00	
67120000 – PÉNALITÉS ET AMENDES	583,00	0,18			583,00	
	1 674,00	0,52			1 674,00	
Charges exceptionnelles	1 674,00	0,52			1 674,00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-735,18	-0,23			-735,18	

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT NEGOCE

	31/12/2022	%	31/12/2021	%	Variation N/N-	%
TOTAL DES PRODUITS	345 349,48		293 292,19		52 057,29	17,75
TOTAL DES CHARGES	372 128,19		262 934,72		109 193,47	41,53
RESULTAT NET	-26 778,71	-8,35	30 357,47	14,84	-57 136,18	-188,21

DOSSIER DE GESTION

BILAN FONCTIONNEL

	au 31/12/2022	au 31/12/2021
EMPLOIS		
Immobilisations incorporelles	180 044,00	180 044,00
Immobilisations corporelles	84 699,54	70 076,38
Immobilisations financières	864,00	864,00
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
Total Brut	265 607,54	250 984,38
RESSOURCES		
Capital et réserves	249 390,39	229 032,92
Amortissements et provisions	63 520,57	54 948,73
Résultat	-26 778,71	30 357,47
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges	1 648,48	1 743,50
Comptes courants d'associés	10 595,87	13 094,16
Total Capitaux Propres	298 376,60	329 176,78
Emprunts et dettes assimilées	7 892,88	
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	40 661,94	78 192,40
VARIATION FRNG	-37 530,46	78 192,40
Stocks	10 106,09	14 129,00
Créances clients		
Autres créances	4 422,34	4 954,91
Comptes de régularisation	964,80	769,00
Total Créances	15 493,23	19 852,91
Dettes fournisseurs	13 928,42	19 996,76
Dettes fiscales et sociales	17 057,66	16 983,92
Autres dettes		
Comptes de régularisation		
Total Dettes	30 986,08	36 980,68
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-15 492,85	-17 127,77
VARIATION BFR	1 634,92	-17 127,77
Trésorerie active	56 154,79	95 320,17
Trésorerie passive		
TRESORERIE	56 154,79	95 320,17
VARIATION TRESORERIE	-39 165,38	95 320,17

SIG NEGOCE

	31/12/2022	%	31/12/2021	%	Variation N/N-	%
Ventes de marchandises	320 807	100,00	204 633	100,00	116 174	56,77
Coût d'achats marchandises vendues	123 863	38,61	79 210	38,71	44 653	56,37
MARGE COMMERCIALE	196 944	61,39	125 424	61,29	71 520	57,02
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
MARGE DE PRODUCTION						
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	320 807	100,00	204 633	100,00	116 174	56,77
MARGE BRUTE GLOBALE	196 944	61,39	125 424	61,29	71 520	57,02
Cie de matières et sous-traitance						
Autres achats et charges externes	59 248	18,47	56 667	27,69	2 581	4,55
VALEUR AJOUTEE	137 696	42,92	68 757	33,60	68 940	100,27
Subventions d'exploitation	14 132	4,41	63 040	30,81	-48 909	-77,58
Impôts, taxes et verst assimilés	5 645	1,76	5 813	2,84	-168	-2,89
Charges de personnel	171 720	53,53	112 515	54,98	59 206	52,62
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATIO	-25 537	-7,96	13 469	6,58	-39 007	-289,60
Reprises s/ charges et Transferts	9 250	2,88	25 583	12,50	-16 333	-63,84
Autres produits	222	0,07	36	0,02	187	524,37
Dot. amortissements et provisions	8 572	2,67	7 962	3,89	610	7,67
Autres charges	1 340	0,42	750	0,37	590	78,72
RESULTAT D'EXPLOITATION	-25 977	-8,10	30 377	14,84	-56 354	-185,51
Quote part résultat en commun						
Produits financiers						
Charges financières	67	0,02	19	0,01	47	245,37
RESULTAT COURANT AVANT IMP	-26 044	-8,12	30 357	14,84	-56 401	-185,79
Produits exceptionnels	939	0,29			939	
Charges exceptionnelles	1 674	0,52			1 674	
Résultat exceptionnel	-735	-0,23			-735	
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-26 779	-8,35	30 357	14,84	-57 136	-188,21

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	31/12/2022	31/12/2021
Résultat net	-26 778,71	30 357,47
+ Dotations aux amortissements	8 571,84	7 961,52
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
– Reprises sur charges calculées	95,02	840,37
– Subventions d'investissement inscrites au C/R		
– Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
= Capacité d'autofinancement	-18 301,89	37 478,62

TABLEAU DE FINANCEMENT

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice		18 302
– Réduction des fonds propres		
Autofinancement disponible		18 302
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Apports en fonds propres, en comptes courants		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail	11 800	
Subventions d'investissement		
Total des ressources	11 800	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		10 000
Remboursement de comptes courants		2 498
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit- Charges à répartir sur plusieurs exercices		14 623
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		3 907
Total des emplois		49 330
Variation du fonds de roulement net global		37 530

	31/12/2022	31/12/2021	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours	10 106	14 129		4 023
Avances et acomptes versés sur commandes				
Comptes clients, comptes rattachés				
Autres créances	4 422	4 955		533
Comptes de régularisation	965	769	196	
Variation des dettes				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Fournisseurs, comptes rattachés	13 928	19 997	6 068	
Dettes fiscales et sociales	17 058	16 984		74
Autres dettes				
Comptes de Régularisation				
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			1 635	
Variation de la trésorerie active	56 155	95 320		39 165
Variations de la trésorerie passive				
Variation nette de trésorerie				39 165
Variation du fonds de roulement net global				37 530

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SARL AD LIBITUM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 273 735 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 26 779 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/04/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 AN
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

NOTES SUR LE BILAN

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial	180 000			180 000
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	44			44
Immobilisations incorporelles	180 044			180 044
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	22 049	1 781		23 830
– Installations générales, agencements aménagements divers	41 583	12 843		54 425
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 444			6 444
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	70 076	14 623		84 700
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	864			864
Immobilisations financières	864			864
ACTIF IMMOBILISE	250 984	14 623		265 608

NOTES SUR LE BILAN

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		14 623		14 623
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		14 623		14 623
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2022
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	180 000
Total	180 000

NOTES SUR LE BILAN

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	44			44
Immobilisations incorporelles	44			44
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	19 775	1 520		21 295
– Installations générales, agencements aménagements divers	31 307	5 860		37 167
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 823	1 193		5 015
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	54 905	8 572		63 477
ACTIF IMMOBILISE	54 949	8 572		63 521

NOTES SUR LE BILAN

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 251 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	864		864
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	4 422	4 422	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	965	965	
Total	6 251	5 387	864
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
DIVERS – PRODUITS À RECEVOIR	242
Total	242

NOTES SUR LE BILAN

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 126 000,00 euros décomposé en 12 600 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	1 744		95		1 648
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	1 744		95		1 648
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			95		
Financières					
Exceptionnelles					

NOTES SUR LE BILAN

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 49 475 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine	7 893	5 910	1 983	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 928	13 928		
Dettes fiscales et sociales	17 058	17 058		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	10 596	10 596		
Produits constatés d'avance				
Total	49 475	47 492	1 983	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	11 800			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	3 907			
(**) Dont envers les associés	10 596			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 10 596 euros.

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS – FACT. NON PARVENUES	1 768
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	2 769
PERSONNEL – AUTRES CHARGES À PAYER	120
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	428
CHARGES SOCIALES – CHARGES À PAYER	16
Total	5 101

NOTES SUR LE BILAN**Comptes de régularisation**

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	965		
Total	965		

LIASSE FISCALE

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD
2023**

Exercice ouvert le	01/01/2022	et clos le	31/12/2022	Régime simplifié d'imposition
--------------------	------------	------------	------------	-------------------------------

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe	Régime Réel normal	<input checked="" type="checkbox"/>
-------------------------------------------------------------	--------------------	-------------------------------------

Si PME innovantes, cocher la case

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social :	
SARL AD LIBITUM		1 Rue GUI PATIN	
SIRET	7 5 0 9 8 7 7 5 2 0 0 0 1 1	60000 BEAUVAIS	
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	
1 Rue GUI PATIN			
60000 BEAUVAIS			

REGIME FISCAL DES GROUPES

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 ACTIVITE

Activités exercées: Restauration traditionnelle	Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>
-------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal		Déficit	26 196
	Bénéfice imposable à 15 %	0	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%	

2 Plus-values

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

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprises nouvelles art. 44 <i>sexies</i> <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 <i>octies</i> A <input type="checkbox"/>	
Entreprises nouvelles art. 44 <i>septies</i> <input type="checkbox"/>	Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 <i>sexdecies</i> <input type="checkbox"/>	Zones franches d'activités art. 44 <i>quaterdecies</i> <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 <i>sepdecies</i> <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/>	Plus-values exonérées relevant du taux à 15 % <input type="text"/>

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W

D IMPUTATIONS (cf.notice de la déclaration n°2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf.notice de la déclaration n°2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%	
-------------------------------------------------	--

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE

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

G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DEPÔT DE LA DECLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

1 - Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 *quinquies* C), cocher la case

2 - Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3 - Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n°2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 *quinquies* C-I-2), cocher la case dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

H COMPTABILITE INFORMATISEE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité

Nom et coordonnées	ECF <input type="checkbox"/>	Viseur conventionné <input type="checkbox"/>	Visa : CGA <input type="checkbox"/>
- du prestataire :			
- du comptable : SAS FICORA			
13 avenue DU BEAUVAISIS 60000 BEAUVAIS		Tél : 03 44 10 31 40	
- du conseil :			
Tél :			
- du CGA ou du viseur conventionné :			
Tél :			
- N° d'agrément :			

I RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

Montant global brut des distributions ⁽¹⁾	Payées par la société elle-même	a	10 000	Payées par un établissement chargé du service des titres	b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾					(c)	
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées					(d)	
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾					(e)	
					(f)	
					(g)	
					(h)	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾					(i)	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI					(j)	10 000
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾					Total (a à h)	10 000

J RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) : - SARL – tous les associés ; - SCA – associés gérants ; - SNC ou SCS – associés en nom ou commandités ; - SEP et sté de copropriétaires de navires – associés, gérants ou coparticipants.	Pour les S.A.R.L.	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.	Montant des sommes versées :							
			Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits		à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
					à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
1	2	3	4	5	6	7	8			
DUVAL BARBARA 9, avenue COROT 60000 BEAUVAIS ASSOCIE	12 600	2022	23 000							

K DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)
* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

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

RÉMUNÉRATIONS	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)		
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)		
MVLT imposées	à 0 %	à 15 %	à 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLVT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES 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	

Désignation de l'entreprise : <u>SARL AD LIBITUM</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise : <u>1 Rue GUI PATIN 60000 BEAUVAIS</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>7 5 0 9 8 7 7 5 2 0 0 0 1 1</u>			Néant <input type="checkbox"/> *		
			Exercice N clos le, <u>31/12/2022</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 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	AG	44
		Fonds commercial (1)	AH	AI	180 000
		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	AS	21 294
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	42 181
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	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	BI	864	
TOTAL (II)		BJ	BK	265 607	
ACTIF CIRCULANT	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	BU	10 106
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	
		Autres créances (3)	BZ	CA	4 422
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
Disponibilités		CF	CG	56 154	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	964	
	TOTAL (III)	CJ	CK	71 648	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif* (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	337 255	IA	63 520
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :		

Désignation de l'entreprise		SARL AD LIBITUM		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 126 000)	DA		126 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD		12 600	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG		110 790	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI		(26 778)	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL		222 611
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		1 648	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR		1 648	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		7 892	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV		10 595	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		13 928	
	Dettes fiscales et sociales	DY		17 057	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC		49 474	
	Écarts de conversion passif* (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE		273 734	
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		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		47 491		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

		Exercice N		Désignation de l'entreprise : SARL AD LIBITUM		Néant <input type="checkbox"/> *		
				France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	320 806	FB		FC	320 806	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG		FH		FI		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	320 806	FK		FL	320 806	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	14 131	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	9 250	
	Autres produits (1) (11)					FQ	222	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	344 410
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	119 839	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	4 022	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	59 247	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	5 645	
	Salaires et traitements*					FY	153 012	
	Charges sociales (10)					FZ	18 708	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	8 571
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	1 339		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	370 387	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(25 976)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					(III)	GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					(IV)	GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM	
	Différences positives de change						GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	
Total des produits financiers (V)						GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	66
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
Total des charges financières (VI)						GU	66	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(66)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(26 043)	

Désignation de l'entreprise		SARL AD LIBITUM		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	938	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	938	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	1 674	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	1 674	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(735)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	345 349	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	372 128	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	(26 778)	
RENVois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont { produits de locations immobilières			HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier *			HP	
		- Crédit-bail immobilier			HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	9 155
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5					
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	1 317	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6	obligatoires	A9	
		Dont cotisations facultatives Madelin	A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Pénalités, amendes fiscales et pénales				583		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion				1 091		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion					938	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

Désignation de l'entreprise <u>SARL AD LIBITUM</u>										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A	IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations			
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I					CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II					KD	180 044	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre		Dont Composants	L9		KJ		KK		KL
		Sur sol d'autrui		Dont Composants	M1		KM		KN		KO
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	22 049	KT		KU	1 780
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	41 582	KW		KX	12 842
		Matériel de transport*				KY		KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	6 444	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	70 076	LO		LP	14 623
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T
Autres participations					8U		8V		8W		
Autres titres immobilisés					1P		1R		1S		
Prêts et autres immobilisations financières					1T	864	1U		1V		
TOTAL IV					1Q	864	1R		1S		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	250 984	ØH		ØJ	14 623	
CADRE B	IMMOBILISATIONS					Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
						par virement de poste à poste 1				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I					IN		CØ		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II					IO		LV	180 044	LW	1X
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY	
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB	
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME	
		Inst. gales, agencts et am. des constructions				IS		MG		MH	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ	23 829	MK	ML
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers				IU		MM	54 425	MN	MO
		Matériel de transport				IV		MP		MQ	MR
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier				IW		MS	6 444	MT	MU
		Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW	MX
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA	NB
Avances et acomptes					NC		ND		NE	NF	
TOTAL III					IY		NG	84 699	NH	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7	ØW
	Autres participations					IO		ØX		ØY	ØZ
	Autres titres immobilisés					II		2B		2C	2D
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E	864	2F	2G
	TOTAL IV					I3		NJ	864	NK	2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK	265 607	ØL	ØM	

Exercice N clos le : 31/12/2022

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 : SARL AD LIBITUM

Néant *

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

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

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

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

2 — FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... -

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise <u>SARL AD LIBITUM</u>	Néant <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 : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	44	PF		PG		PH	44
TOTAL I		RK	44	RM		RN		RO	44
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	19 775	QA	1 519	QB		QC	21 294
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales., agencements, aménagements divers	QD	31 306	QE	5 859	QF		QG	37 166
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	3 822	QM	1 192	QN		QO	5 015
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	54 904	QV	8 571	QW		QX	63 476
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	54 948	ØP	8 571	ØQ		ØR	63 520

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES												
Immobilisations amortissables		DOTATIONS					REPRISES					Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
		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				
Frais établissements	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4
Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5
Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participation	NL						NM						NO	
Total général (I+II+III)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW		Total général non ventilé (NS+NT+NU)				NY		Total général non ventilé (NW-NY)				NZ	

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

Désignation de l'entreprise SARL AD LIBITUMNéant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice		
		1		2		3		4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
TOTAL I		3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour litiges		4A	1 743	4B		4C	95	4D	1 648	
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	1 743	TV		TW	95	TX	1 648	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		- corporelles	6E		6F		6G		6H	
		- titres mis en équivalence	02		03		04		05	
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X	
		- autres immobilisations financières (1) *	06		07		08		09	
	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		TY		TZ		UA	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	1 743	UB		UC	95	UD	1 648
Dont dotations et reprises		- d'exploitation		UE		UF	95			
		- financières		UG		UH				
		- exceptionnelles		UJ		UK				

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

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

Désignation de l'entreprise : SARL AD LIBITUM				Néant <input type="checkbox"/> *							
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		UL	UM			UN				
	Prêts (1) (2)		UP	UR			US				
	Autres immobilisations financières		UT	UV	864		UW		864		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX								
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée* UO		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB		2 531		2 531			
		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		1 890		1 890				
	Charges constatées d'avance		VS		964		964				
	TOTAUX			VT	6 251	VU	5 387	VV	864		
RENOIS	(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)		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		7 892		5 909		1 983		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B		13 928		13 928					
Personnel et comptes rattachés		8C		8 311		8 311					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D		4 936		4 936					
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW		3 733		3 733				
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ		76		76				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI		10 595		10 595					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	49 474	VZ	47 491		1 983			
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	11 800	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL	10 595	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	3 907	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

Désignation de l'entreprise : SARL AD LIBITUM		Néant <input type="checkbox"/>		Exercice N, clos le : 31/12/2022					
I. RÉINTÉGRATIONS				BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE					
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)					WA			
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE	WB			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	XE			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB				
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX	XW 583			
	Amendes et pénalités	WJ	583	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *	XZ				
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*					XY			
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)					I7				
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7	K7			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)				I8			
		- imposées au taux de 0 %				ZN			
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		- Plus-values nettes à court terme				WN		
		- Plus-values soumises au régime des fusions				WO			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)					XR				
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW	WQ			
				Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8				
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage					Y1				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage					Y3				
TOTAL I					WR	583			
II. DÉDUCTIONS				PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE					
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *					WT				
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)					WU				
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)				WV			
		- imposées au taux de 0 %				WH			
		- imposées au taux de 19 %				WP			
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures				WW			
		- imputées sur les déficits antérieurs				XB			
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %					I6			
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*					WZ				
Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation					2A	XA			
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)					ZX				
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.					ZY			
	Majoration d'amortissement*					XD			
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)	K9		Entreprises nouvelles (44 sexies)	L2	Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)	L5	XF
		Zone franche urbaine -TE (art. 44 octies A)	OV		Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA	
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP		Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	IF	Zone franche d'activités NG (44 quaterdecies)	XC		
			Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)					XS				
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies)	X9		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies F)	YI	XG			
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A)	YA		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies G)	YL				
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B)	YB		Dont déduct* exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)	YH				
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C)	YC		Créance dérogée par le report en arrière de déficit	ZI				
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D)	YD							
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage					Y2				
III. RÉSULTAT FISCAL				TOTAL II					
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :					XI				
bénéfice (I moins II)									
déficit (II moins I)						XJ 26 195			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*					ZL				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*						XL			
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)					XN	XO 26 195			

Désignation de l'entreprise <u>SARL AD LIBITUM</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	62 963
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	K4ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4+K4bis-K5)		K6	62 963
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)		YJ	26 196
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	89 159
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 ^e bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice		ZT	3 196
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I, 1 ^e bis Al. 2 du CGI *		ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *			
		8X	8Y
		8Z	9A
		9B	9C
Provisions pour dépréciation *			
		9D	9E
		9F	9G
		9H	9J
Charges à payer			
		9K	9L
		9M	9N
		9P	9R
		9S	9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :		YN	YO
		↓ ligne WI	↓ ligne WU

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

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

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

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

(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.

Désignation de l'entreprise <u>SARL AD LIBITUM</u>								Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	{ - Réserve légale - Autres réserves	ZB		
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	30 357		ZD		20 357		
	Prélèvements sur les réserves	0E			ZE	10 000			
					ZF				
	TOTAL I	0F	30 357			ZG			
					Report à nouveau (N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)		ZH	30 357	
RENSEIGNEMENTS DIVERS								Exercice N :	
ENGAGEMENTS	— Engagements de crédit-bail mobilier	(Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)			J7		YQ		
	— Engagements de crédit-bail immobilier						YR		
	— Effets portés à l'escompte et non échus						YS		
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNÉS	— Sous-traitance						YT		
	— Locations, charges locatives et de copropriété	(dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)			J8	15 082	XQ	15 082	
	— Personnel extérieur à l'entreprise						YU		
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	3 553	
	— Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV		
	— Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)			ES	500	ST	40 611	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052							ZJ	59 247
IMPÔTS ET TAXES	— Taxe professionnelle *, CFE, CVAE						YW	1 161	
	— Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)			ZS		9Z	4 484	
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052							YX	5 645
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée						YY	39 910	
	— Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	23 375	
DIVERS	— Montant brut des salaires *						0B	116 969	
	— Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						0S		
	— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK	%	
	— Numéro du centre de gestion agréé *	XP			— Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)		Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	0
	— Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG		
	— Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217octies						RH		
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL	
				Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC	
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO	
				Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF	
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ				

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

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

Désignation de l'entreprise : SARL AD LIBITUM

Néant **A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I. Immobilisations*	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES**Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées***

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

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

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

Désignation de l'entreprise : SARL AD LIBITUM

Néant *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ① ou 12,8 % ② .

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies-0* bis du CGI) ① *.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a *sexies-0* du CGI) ① *.

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

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

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

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

Origine ①	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme À 15 % ④	Imputations sur le résultat de l'exercice ⑤	Solde des moins-values à reporter col ⑥ = ② + ③ - ④ - ⑤ ⑥
	À 19 % ou à 15 % ②	À 19% ou 15 % imposables sur le résultat de l'exercice ③			
Moins-values nettes N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1				
	N-2				
	N-3				
	N-4				
	N-5				
	N-6				
	N-7				
	N-8				
	N-9				
	N-10				

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

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

Désignation de l'entreprise : SARL AD LIBITUM Néant *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5^e, 6^e, 7^e alinéas de l'art. 39-1-5^e du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

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

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)(liste des personnes ou groupes de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

1 / 1 (1)

N° de dépôt

Néant *

EXERCICE CLOS LE

31/12/2022

N° SIRET

7 5 0 9 8 7 7 5 2 0 0 0 1 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SARL AD LIBITUM

ADRESSE (voie)

1 Rue GUI PATIN

CODE POSTAL

60000

VILLE

BEAUVAIS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 12 600

I – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

II – CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) MME

Nom patronymique DUVAL

Prénom(s) BARBARA

Nom marital

% de détention 100.00

Nb de parts ou actions 12 600

Naissance : Date

05041972

N° Département

60

Commune

BEAUVAIS

Pays

FRANCE

Adresse :

N°

1

Voie

Rue GUY PATIN

Code Postal

60000

Commune

BEAUVAIS

Pays

FRANCE

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de 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 ou MLE pour Mademoiselle.

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

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

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

1	(1)
1	

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

N° SIRET 7 5 0 9 8 7 7 5 2 0 0 0 1 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL AD LIBITUM

ADRESSE (voie) 1 Rue GUI PATIN

CODE POSTAL 60000 VILLE BEAUVAIS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays

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

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

INVENTAIRE DES IMMOBILISATIONS

SARL AD LIBITUM

TABLEAU D'AMORTISSEMENT ECONOMIQUE

Code	Date	Désignation	Valeur achat	Durée	Taux Méth.	Antérieur	Dotation	Cumul	VNC
20500000 LOGICIELS									
Biens hors acquisitions									
0000000001	01/01/12	LOGICIEL ISAGRI	44,00	12	100,00	L	44,00	44,00	
Total biens hors acquisitions			44,00				44,00	44,00	
Récapitulatif du compte 20500000									
Biens hors acquisition			44,00				44,00	44,00	
Acquisitions de l'exercice									
Sorties									
Total			44,00				44,00	44,00	
20700000 FONDS COMMERCIAL									
Biens hors acquisitions									
0000000002	01/01/12	APPORT EN FONDS	180 000,00			N			180 000,00
Total biens hors acquisitions			180 000,00						180 000,00
Récapitulatif du compte 20700000									
Biens hors acquisition			180 000,00						180 000,00
Acquisitions de l'exercice									
Sorties									
Total			180 000,00						180 000,00
21540000 MATÉRIEL INDUSTRIEL									
Biens hors acquisitions									
0000000008	01/01/12	TABLE INOX	160,00	24	50,00	L	160,00	160,00	
0000000010	01/01/12	TRANCHEUR	290,00	24	50,00	L	290,00	290,00	
0000000020	21/01/14	FRITEUSE SNACK 2X7 LITRE!	1 619,10	60	20,00	L	1 619,10	1 619,10	
0000000022	21/01/14	LAVE VAISSELLE AV ADOU	1 920,00	60	20,00	L	1 920,00	1 920,00	
0000000023	21/01/14	TABLE FRIGO TRO 3P 1775X7	1 909,00	60	20,00	L	1 909,00	1 909,00	
0000000025	21/01/14	PLAQUE CROM GAZ 620X510	773,00	60	20,00	L	773,00	773,00	
0000000047	15/07/16	TABLE INOX CUISINE	870,14	60	20,00	L	870,14	870,14	
0000000048	20/07/16	PLAN TRAVAIL CUISINE	680,00	60	20,00	L	680,00	680,00	
0000000049	21/07/16	LIONINOX	791,92	60	20,00	L	791,92	791,92	
0000000050	26/07/16	FOUR PIANO	5 287,00	60	20,00	L	5 287,00	5 287,00	
0000000051	27/07/16	HOTTE CUISINE	1 536,45	60	20,00	L	1 536,45	1 536,45	
0000000054	19/03/18	ARMOIR INOX POSITIVE 600L	1 329,00	60	20,00	L	1 005,61	1 271,41	57,59
0000000053	13/12/18	LAVE VERRE PRO STALGAST	889,00	60	20,00	L	542,29	720,09	168,91
0000000052	27/12/18	MACHINE A GLACONS JOSHI.	1 322,02	60	20,00	L	796,14	1 060,54	261,48
0000000055	07/01/19	BAR CIRCUS	2 672,45	60	20,00	L	1 594,56	2 129,05	543,40

SARL AD LIBITUM

TABLEAU D'AMORTISSEMENT ECONOMIQUE

Code	Date	Désignation	Valeur achat	Durée	Taux Méth.	Antérieur	Dotation	Cumul	VNC
Total biens hors acquisitions			22 049,08			19 775,21	1 242,49	21 017,70	1 031,38
Acquisitions de l'exercice									
0000000060	01/02/22	THERMOMIX	881,66	60	20,00	L	161,64	161,64	720,02
0000000061	10/05/22	ARMOIRE POSITIVE	899,00	60	20,00	L	115,37	115,37	783,63
Total des acquisitions			1 780,66				277,01	277,01	1 503,65
Récapitulatif du compte 21540000									
Biens hors acquisition			22 049,08			19 775,21	1 242,49	21 017,70	1 031,38
Acquisitions de l'exercice			1 780,66				277,01	277,01	1 503,65
Sorties									
Total			23 829,74			19 775,21	1 519,50	21 294,71	2 535,03

21810000 INSTAL.GALES, AGENCT, AMÉNAGT.DIV.

Biens hors acquisitions

0000000011	01/01/12	AGENCEMENT BAR RESTAUF	1 421,00	60	20,00	L	1 421,00	1 421,00	
0000000012	01/01/12	MOBILIER ET AGENCEMENT	704,00	12	100,00	L	704,00	704,00	
0000000014	01/01/12	FENETRES PVC	509,00	36	33,33	L	509,00	509,00	
0000000028	02/06/14	PERGOLAS EN SAPIN ROUGE	2 450,00	96	12,50	L	2 321,55	128,45	2 450,00
0000000029	31/08/14	RENOVATION PLAFOND	1 351,08	96	12,50	L	1 238,99	112,09	1 351,08
0000000042	28/01/15	PEINTURE SALLE RESTAURA	6 400,00	96	12,50	L	5 540,00	800,00	60,00
0000000043	31/01/15	PLOMBERIE WC	2 405,50	96	12,50	L	2 080,61	300,69	24,20
0000000045	03/08/16	RENOVATION CUISINE	14 237,00	96	12,50	L	9 629,77	1 779,63	2 827,60
0000000044	11/08/16	TRAVAUX ELECTRIQUES CUI	5 230,00	96	12,50	L	3 522,99	653,75	1 053,26
0000000046	30/08/16	REFECTION CUISINE	6 173,90	96	12,50	L	4 118,09	771,74	1 284,07
0000000056	24/06/19	CLIMATISATION	701,50	96	12,50	L	220,93	87,69	392,88
Total biens hors acquisitions			41 582,98				31 306,93	4 634,04	5 642,01

Acquisitions de l'exercice

0000000062	23/03/22	ISOLATION TERRASSE	1 800,00	96	12,50	L	173,75	173,75	1 626,25
0000000064	23/03/22	CLOISON TERRASSE	1 042,50	96	12,50	L	100,63	100,63	941,87
0000000063	27/03/22	COUVERTURE TERRASSE	10 000,00	96	12,50	L	951,39	951,39	9 048,61
Total des acquisitions			12 842,50				1 225,77	1 225,77	11 616,73
Récapitulatif du compte 21810000									
Biens hors acquisition			41 582,98			31 306,93	4 634,04	35 940,97	5 642,01
Acquisitions de l'exercice			12 842,50				1 225,77	1 225,77	11 616,73
Sorties									
Total			54 425,48			31 306,93	5 859,81	37 166,74	17 258,74

21830000 MATÉRIEL DE BUREAU

Biens hors acquisitions

SARL AD LIBITUM

TABLEAU D'AMORTISSEMENT ECONOMIQUE

Code	Date	Désignation	Valeur achat	Durée	Taux Méth. Antérieur	Dotation	Cumul	VNC
Récapitulatif du compte 27500000								
		Biens hors acquisition	864,00					864,00
		Acquisitions de l'exercice						
		Sorties						
		Total	864,00					864,00

Récapitulatif du tableau d'amortissement économique

Biens hors acquisitions	250 984,38	54 948,73	7 069,06	62 017,79	188 966,59
Acquisitions de l'exercice	14 623,16		1 502,78	1 502,78	13 120,38
Sorties					
Total général	265 607,54	54 948,73	8 571,84	63 520,57	202 086,97
(*) Avoirs de l'exercice					

SARL AD LIBITUM

LISTE DES ACQUISITIONS

Code	Désignation	Date acq.	Valeur achat	Méth.	Taux	TVA	Cumul	Cumul dérogatoire	VNC
21540000 MATÉRIEL INDUSTRIEL									
0000000060	THERMOMIX	01/02/2022	881,66	L	20,00		161,64		720,02
0000000061	ARMOIRE POSITIVE	10/05/2022	899,00	L	20,00		115,37		783,63
Total du compte 21540000			1 780,66				277,01		1 503,65
21810000 INSTAL.GALES, AGENCT, AMÉNAGT.DIV.									
0000000062	ISOLATION TERRASSE	23/03/2022	1 800,00	L	12,50	180,00	173,75		1 626,25
0000000064	CLOISON TERRASSE	23/03/2022	1 042,50	L	12,50	104,25	100,63		941,87
0000000063	COUVERTURE TERRAS	27/03/2022	10 000,00	L	12,50	2 000,00	951,39		9 048,61
Total du compte 21810000			12 842,50			2 284,25	1 225,77		11 616,73
Total de la liste des acquisitions			14 623,16			2 284,25	1 502,78		13 120,38