

**SARL**  
**AD LIBITUM**

1 Rue GUI PATIN  
60000 BEAUVAIS

Exercice du 01 janvier 2023 au 31 décembre 2023  
Comptes arrêtés au 31 décembre 2023

---

**COMPTES ANNUELS**

---

**SAS FICORA**

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



# ***SOMMAIRE***

<b><i>1. ATTESTATION EXPERT COMPTABLE</i></b>	<b><i>1</i></b>
<b><i>2. ETATS DE SYNTHESE</i></b>	<b><i>2</i></b>
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
<b><i>3. DOSSIER DE GESTION</i></b>	<b><i>14</i></b>
3.1. BILAN FONCTIONNEL	15
3.2. SIG NEGOCE	16
3.3. CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	17
3.4. TABLEAU DE FINANCEMENT	18
<b><i>4. ANNEXE</i></b>	<b><i>19</i></b>
4.1. REGLES ET METHODES COMPTABLES	20
4.2. NOTES SUR LE BILAN	23
<b><i>5. LIASSE FISCALE</i></b>	<b><i>30</i></b>
<b><i>6. INVENTAIRE DES IMMOBILISATIONS</i></b>	<b><i>53</i></b>
6.1. TABLEAU D'AMORTISSEMENT ECONOMIQUE	54

## **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 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 11 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	<b>Montants en euros</b>
Total bilan	245 509
Chiffre d'affaires	264 725
<b>Résultat net comptable (Perte)</b>	<b>-19 156</b>

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 15/05/2024

Philippe COMPAIN  
EXPERT COMPTABLE

---

## **ETATS DE SYNTHESE**

---

## BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
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				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	23 829,74	22 673,31	1 156,43	2 535,03
Autres immobilisations corporelles	60 869,80	48 068,56	12 801,24	18 687,94
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	864,00		864,00	864,00
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>265 607,54</b>	<b>70 785,87</b>	<b>194 821,67</b>	<b>202 086,97</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production de biens et services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	9 146,67		9 146,67	10 106,09
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	3 011,32		3 011,32	4 422,34
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	38 529,25		38 529,25	56 154,79
Charges constatées d'avance (3)				964,80
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>50 687,24</b>		<b>50 687,24</b>	<b>71 648,02</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>316 294,78</b>	<b>70 785,87</b>	<b>245 508,91</b>	<b>273 734,99</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

## BILAN PASSIF

	31/12/2023	31/12/2022
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
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	84 011,68	110 790,39
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-19 156,46	-26 778,71
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>203 455,22</b>	<b>222 611,68</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques	1 648,48	1 648,48
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>1 648,48</b>	<b>1 648,48</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 983,17	7 892,88
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 663,87	10 595,87
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 705,96	13 928,42
Dettes fiscales et sociales	11 052,21	17 057,66
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>40 405,21</b>	<b>49 474,83</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>245 508,91</b>	<b>273 734,99</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 983,17	1 983,17
(1) Dont à moins d'un an (a)	38 422,04	47 491,66
(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**

	31/12/2023	%	31/12/2022	%	Variation N/N-	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>264 725,38</b>	<b>100,00</b>	<b>320 806,82</b>	<b>100,00</b>	<b>-56 081,44</b>	<b>-17,48</b>
Ventes de marchandises	264 725,38	100,00	320 806,82	100,00	-56 081,44	-17,48
Achats de marchandises	100 239,61	37,87	119 839,91	37,36	-19 600,30	-16,36
Variation stocks de marchandises	959,42	0,36	4 022,91	1,25	-3 063,49	-76,15
<b>Coût d'achats marchandises vendues</b>	<b>101 199,03</b>	<b>38,23</b>	<b>123 862,82</b>	<b>38,61</b>	<b>-22 663,79</b>	<b>-18,30</b>
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	<b>163 526,35</b>	<b>61,77</b>	<b>196 944,00</b>	<b>61,39</b>	<b>-33 417,65</b>	<b>-16,97</b>
Production vendue						
Production stockée ou déstockage						
Production immobilisée						
<b>Production de l'exercice</b>						
Achats de matières premières et autres appro.						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	48 683,24	18,39	59 247,52	18,47	-10 564,28	-17,83
<b>Consommations</b>	<b>48 683,24</b>	<b>18,39</b>	<b>59 247,52</b>	<b>18,47</b>	<b>-10 564,28</b>	<b>-17,83</b>
<b>VALEUR AJOUTEE PRODUITE</b>	<b>114 843,11</b>	<b>43,38</b>	<b>137 696,48</b>	<b>42,92</b>	<b>-22 853,37</b>	<b>-16,60</b>
Subventions d'exploitation	13 459,04	5,08	14 131,63	4,41	-672,59	-4,76
Impôts et taxes	5 493,00	2,07	5 645,08	1,76	-152,08	-2,69
Rémunérations	128 790,58	48,65	153 012,07	47,70	-24 221,49	-15,83
Charges sociales	12 122,18	4,58	18 708,34	5,83	-6 586,16	-35,20
<b>Charges de personnel</b>	<b>140 912,76</b>	<b>53,23</b>	<b>171 720,41</b>	<b>53,53</b>	<b>-30 807,65</b>	<b>-17,94</b>
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATIO</b>	<b>-18 103,61</b>	<b>-6,84</b>	<b>-25 537,38</b>	<b>-7,96</b>	<b>7 433,77</b>	<b>-29,11</b>
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch	7 981,87	3,02	9 250,12	2,88	-1 268,25	-13,71
Autres produits	231,01	0,09	222,09	0,07	8,92	4,02
Dotations aux amortissements sur immobilisati	7 265,30	2,74	8 571,84	2,67	-1 306,54	-15,24
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charg						
Autres charges d'exploitation	1 951,84	0,74	1 339,69	0,42	612,15	45,69
<b>Autres charges et produits</b>	<b>-1 004,26</b>	<b>-0,38</b>	<b>-439,32</b>	<b>-0,14</b>	<b>-564,94</b>	<b>128,59</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-19 107,87</b>	<b>-7,22</b>	<b>-25 976,70</b>	<b>-8,10</b>	<b>6 868,83</b>	<b>-26,44</b>

## COMPTE DE RESULTAT NEGOCE

	31/12/2023	%	31/12/2022	%	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						
<b>Produits financiers</b>						
Dotations financières aux amortissements et pr						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de VMP						
Autres charges financières	48,59	0,02	66,83	0,02	-18,24	-27,29
Intérêts et charges assimilées						
<b>Charges financières</b>	<b>48,59</b>	<b>0,02</b>	<b>66,83</b>	<b>0,02</b>	<b>-18,24</b>	<b>-27,29</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>-48,59</b>	<b>-0,02</b>	<b>-66,83</b>	<b>-0,02</b>	<b>18,24</b>	<b>-27,29</b>
<b>RESULTAT COURANT AV. IMPÔT</b>	<b>-19 156,46</b>	<b>-7,24</b>	<b>-26 043,53</b>	<b>-8,12</b>	<b>6 887,07</b>	<b>-26,44</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestio			938,82	0,29	-938,82	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capita						
Autres produits exceptionnels						
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
<b>Produits exceptionnels</b>			<b>938,82</b>	<b>0,29</b>	<b>-938,82</b>	<b>-100,00</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gest			1 674,00	0,52	-1 674,00	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capi						
Autres charges exceptionnelles						
Dotations exceptionnelles aux amort. et prov.						
<b>Charges exceptionnelles</b>			<b>1 674,00</b>	<b>0,52</b>	<b>-1 674,00</b>	<b>-100,00</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			<b>-735,18</b>	<b>-0,23</b>	<b>735,18</b>	<b>-100,00</b>
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>286 397,30</b>		<b>345 349,48</b>		<b>-58 952,18</b>	<b>-17,07</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>305 553,76</b>		<b>372 128,19</b>		<b>-66 574,43</b>	<b>-17,89</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-19 156,46</b>	<b>-7,24</b>	<b>-26 778,71</b>	<b>-8,35</b>	<b>7 622,25</b>	<b>-28,46</b>

**DETAIL DU BILAN ACTIF**

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
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
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
21540000 – MATÉRIEL INDUSTRIEL	23 829,74		23 829,74	23 829,74
28154000 – AMORTIS. MAT INDUSTRIEL		22 673,31	-22 673,31	-21 294,71
	23 829,74	22 673,31	1 156,43	2 535,03
Autres immobilisations corporelles				
21810000 – INSTAL.GALES, AGENCT, AMÉNAGT.DIV.	54 425,48		54 425,48	54 425,48
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		42 149,06	-42 149,06	-37 166,74
28183000 – AMORTIS. MATÉR.BUREAU ET INFORMAT.		1 418,21	-1 418,21	-980,50
28184000 – AMORTIS. MOBILIER		4 501,29	-4 501,29	-4 034,62
	60 869,80	48 068,56	12 801,24	18 687,94
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Autres immobilisations financières				
27500000 – FONDS DE GARANTIE SIAGI	864,00		864,00	864,00
	864,00		864,00	864,00
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>265 607,54</b>	<b>70 785,87</b>	<b>194 821,67</b>	<b>202 086,97</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Marchandises				
37000000 – STOCKS DE MARCHANDISES	9 146,67		9 146,67	10 106,09
	9 146,67		9 146,67	10 106,09
<b>Créances (3)</b>				
Autres créances				
44566100 – TVA DÉDUCTIBLE SUR ACHATS				2 171,45
44580000 – TVA A REGULARISER				76,21
44586000 – TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	362,84		362,84	283,88
46710000 – AUTRES COMPTES DÉBITEURS/CRÉDITEURS	1 648,48		1 648,48	1 648,48
46870000 – DIVERS – PRODUITS À RECEVOIR	1 000,00		1 000,00	242,32
	3 011,32		3 011,32	4 422,34
<b>Divers</b>				
Disponibilités				
51120000 – REMISE CHEQUES				22,99
51130000 – TICKETS RESTO	2 123,23		2 123,23	1 623,29
51150000 – CHEQUES VACANCES	1 404,25		1 404,25	1 680,00
51160000 – carte tr				62,67
51275000 – creditmutuel	33 619,29		33 619,29	52 245,23

**DETAIL DU BILAN ACTIF**

	<b>Brut</b>	<b>Amortissements Dépréciations</b>	<b>Net 31/12/2023</b>	<b>Net 31/12/2022</b>
53000000 – CAISSE	1 382,48		1 382,48	520,61
Charges constatées d'avance (3)	38 529,25		38 529,25	56 154,79
48600000 – CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE				964,80
				964,80
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>50 687,24</b>		<b>50 687,24</b>	<b>71 648,02</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>316 294,78</b>	<b>70 785,87</b>	<b>245 508,91</b>	<b>273 734,99</b>

**DETAIL DU BILAN PASSIF**

	31/12/2023	31/12/2022
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
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	84 011,68	110 790,39
	84 011,68	110 790,39
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-19 156,46	-26 778,71
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>203 455,22</b>	<b>222 611,68</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
15110000 – PROVISIONS POUR LITIGES	1 648,48	1 648,48
	1 648,48	1 648,48
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>1 648,48</b>	<b>1 648,48</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
16411000 – PRET CM TRAVAUX	1 983,17	7 892,88
	1 983,17	7 892,88
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
45520000 – C/C DUVAL BARBARA	4 663,87	10 595,87
	4 663,87	10 595,87
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 – FOURNISSEURS	19 840,17	11 707,06
40810000 – FOURNISSEURS – FACT. NON PARVENUES	2 291,20	1 768,39
40960000 – FOURNISSEURS – EMBALLAGES À RENDRE	574,59	452,97
	22 705,96	13 928,42
Dettes fiscales et sociales		
42100000 – PERSONNEL – RÉMUNÉRATIONS DUES	323,50	5 340,95
42110000 – RÉMUNÉRATIONS DUES GUSO		82,07
42820000 – DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	3 672,61	2 768,65
42860000 – PERSONNEL – AUTRES CHARGES À PAYER	594,00	120,00
43100000 – URSSAF	1 792,41	3 084,00
43730000 – MALAKOFF MEDERIC	385,24	680,14
43740000 – GROUPAMA Prev & Mutuelle	1 681,41	729,32
43820000 – CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	425,43	427,53
43860000 – CHARGES SOCIALES – CHARGES À PAYER		16,00
44210000 – PRELEVEMENTS A LA SOURCE	34,45	76,00
44551000 – TVA À DÉCAISSER	1 814,00	3 733,00
44580000 – TVA A REGULARISER	329,16	

**DETAIL DU BILAN PASSIF**

	31/12/2023	31/12/2022
<b>TOTAL DETTES</b>	11 052,21 <b>40 405,21</b>	17 057,66 <b>49 474,83</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>245 508,91</b>	<b>273 734,99</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 983,17	1 983,17
(1) Dont à moins d'un an (a)	38 422,04	47 491,66

**DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT NEGOCE**

	31/12/2023	%	31/12/2022	%	Variation N/N-	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>264 725,38</b>	<b>100,00</b>	<b>320 806,82</b>	<b>100,00</b>	<b>-56 081,44</b>	<b>-17,48</b>
Ventes de marchandises						
70700300 – RECETTES BAR RESTAURANT 20%	62 201,28	23,50	78 292,88	24,40	-16 091,60	-20,55
70701100 – RECETTES RESTAURANT 10%	202 524,10	76,50	242 513,94	75,60	-39 989,84	-16,49
	264 725,38	100,00	320 806,82	100,00	-56 081,44	-17,48
Achats de marchandises						
60700200 – ACHATS BOISSONS 20%	25 036,30	9,46	26 405,64	8,23	-1 369,34	-5,19
60702100 – ACHATS RESTAURANT	75 203,31	28,41	93 434,27	29,12	-18 230,96	-19,51
	100 239,61	37,87	119 839,91	37,36	-19 600,30	-16,36
Variation stocks de marchandises						
60370000 – VARIAT. STOCKS MARCHANDISES	959,42	0,36	4 022,91	1,25	-3 063,49	-76,15
	959,42	0,36	4 022,91	1,25	-3 063,49	-76,15
<b>Coût d'achats marchandises vendues</b>	<b>101 199,03</b>	<b>38,23</b>	<b>123 862,82</b>	<b>38,61</b>	<b>-22 663,79</b>	<b>-18,30</b>
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	<b>163 526,35</b>	<b>61,77</b>	<b>196 944,00</b>	<b>61,39</b>	<b>-33 417,65</b>	<b>-16,97</b>
<b>Production de l'exercice</b>						
Autres achats et charges externes						
60611000 – FOURNITURES EDF / GDF /EAU	11 173,43	4,22	9 895,33	3,08	1 278,10	12,92
60632000 – PRODUITS ENTRETIEN	2 803,01	1,06	4 064,93	1,27	-1 261,92	-31,04
60633000 – PETIT OUTILLAGE	5 037,60	1,90	11 515,92	3,59	-6 478,32	-56,26
60640000 – ACHATS FOURNITURES ADMINIST	146,12	0,06	342,18	0,11	-196,06	-57,30
61320000 – LOCATIONS IMMOBILIÈRES	13 188,17	4,98	12 964,53	4,04	223,64	1,73
61350000 – LOCATIONS MOBILIÈRES	2 058,36	0,78	2 118,13	0,66	-59,77	-2,82
61520000 – ENTRETIEN IMMOBILIER	338,03	0,13	1 131,00	0,35	-792,97	-70,11
61530000 – ENTRETIEN MATERIEL OUTILLAG	1 536,80	0,58	1 362,05	0,42	174,75	12,83
61560000 – MAINTENANCE	442,80	0,17	393,80	0,12	49,00	12,44
61580000 – ENTRETIEN VETEMENTS			429,48	0,13	-429,48	-100,00
61620000 – ASSURANCES PRO	1 413,62	0,53	1 250,13	0,39	163,49	13,08
62260000 – HONORAIRES COMPTABLE	2 980,00	1,13	3 314,00	1,03	-334,00	-10,08
62270000 – FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	42,59	0,02	239,03	0,07	-196,44	-82,18
62310000 – ANNONCES ET INSERTIONS	45,81	0,02	248,33	0,08	-202,52	-81,55
62340000 – CADEAUX À LA CLIENTÈLE	845,00	0,32			845,00	
62370000 – FRAIS DE CONCERT / ANIMATION	300,00	0,11	2 527,84	0,79	-2 227,84	-88,13
62410000 – TRANSPORTS SUR ACHATS	119,90	0,05	110,21	0,03	9,69	8,79
62510000 – VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	96,49	0,04	41,32	0,01	55,17	133,52
62511000 – FRAIS IK	1 385,00	0,52	1 901,03	0,59	-516,03	-27,14
62570000 – RÉCEPTIONS	512,79	0,19	576,99	0,18	-64,20	-11,13
62600000 – FRAIS POSTAUX	143,03	0,05	112,51	0,04	30,52	27,13
62610000 – FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATION	1 258,88	0,48	1 157,49	0,36	101,39	8,76
62700000 – FRAIS CB	1 518,05	0,57	1 784,07	0,56	-266,02	-14,91
62710000 – CONVENTION	276,83	0,10	185,80	0,06	91,03	48,99
62720000 – CONVENTION TR	315,86	0,12	673,37	0,21	-357,51	-53,09
62725000 – COMMISSION SUR PRET			105,00	0,03	-105,00	-100,00
62730000 – FRAIS ARRETE DE COMPTE	175,07	0,07	303,05	0,09	-127,98	-42,23

**DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT NEGOCE**

	31/12/2023	%	31/12/2022	%	Variation N/N-	%
62814000 – INSCRIPTION CFA	530,00	0,20	500,00	0,16	30,00	6,00
	48 683,24	18,39	59 247,52	18,47	-10 564,28	-17,83
<b>Consommations</b>	<b>48 683,24</b>	<b>18,39</b>	<b>59 247,52</b>	<b>18,47</b>	<b>-10 564,28</b>	<b>-17,83</b>
<b>VALEUR AJOUTEE PRODUITE</b>	<b>114 843,11</b>	<b>43,38</b>	<b>137 696,48</b>	<b>42,92</b>	<b>-22 853,37</b>	<b>-16,60</b>
Subventions d'exploitation						
74000000 – SUBVENTIONS APPRENTISSAGES	13 459,04	5,08	14 131,63	4,41	-672,59	-4,76
	13 459,04	5,08	14 131,63	4,41	-672,59	-4,76
Impôts et taxes						
63120000 – TAXE D' APPRENTISSAGE			16,00		-16,00	-100,00
63511000 – CONTRIBUT° ÉCONOMIQUE TER	1 169,00	0,44	1 161,00	0,36	8,00	0,69
63512000 – TAXES FONCIÈRES	4 324,00	1,63	4 468,08	1,39	-144,08	-3,22
	5 493,00	2,07	5 645,08	1,76	-152,08	-2,69
Rémunérations						
64100000 – SALAIRES ET APPOINTEMENTS	88 923,92	33,59	116 969,03	36,46	-28 045,11	-23,98
64110000 – REMUNERATION GUSO	722,36	0,27	2 072,00	0,65	-1 349,64	-65,14
64111000 – REMUNERATION PILA BARBARA	23 900,00	9,03	23 000,00	7,17	900,00	3,91
64111100 – AN REPAS PILA BARBARA	1 696,23	0,64	1 633,00	0,51	63,23	3,87
64112000 – RSI – BARBARA	11 846,00	4,47	8 656,00	2,70	3 190,00	36,85
64113000 – LOI MADELIN – BARBARA	798,11	0,30	732,27	0,23	65,84	8,99
64120000 – CONGÉS PAYÉS	903,96	0,34	-50,23	-0,02	954,19	NS
	128 790,58	48,65	153 012,07	47,70	-24 221,49	-15,83
Charges sociales						
64510000 – URSSAF	8 538,12	3,23	13 841,94	4,31	-5 303,82	-38,32
64520000 – CHARGES SUR CONGES PAYES	-2,10		5,50		-7,60	-138,18
64530000 – MALAKOFF MEDERIC	1 514,86	0,57	2 569,03	0,80	-1 054,17	-41,03
64531000 – MUTUELLE & PREVOYANCE	1 242,48	0,47	1 461,27	0,46	-218,79	-14,97
64580000 – COTISATIONS GUSO	378,82	0,14	455,60	0,14	-76,78	-16,85
64750000 – MÉDECINE DU TRAVAIL ET PHAR	450,00	0,17	375,00	0,12	75,00	20,00
	12 122,18	4,58	18 708,34	5,83	-6 586,16	-35,20
<b>Charges de personnel</b>	<b>140 912,76</b>	<b>53,23</b>	<b>171 720,41</b>	<b>53,53</b>	<b>-30 807,65</b>	<b>-17,94</b>
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATIO</b>	<b>-18 103,61</b>	<b>-6,84</b>	<b>-25 537,38</b>	<b>-7,96</b>	<b>7 433,77</b>	<b>-29,11</b>
Reprises sur amort. et prov. et transferts de ch						
78150000 – REPRIS.S/PROVIS.RISQUES & CHA			95,02	0,03	-95,02	-100,00
79100000 – AVANTAGE EN NATURE	6 285,64	2,37	7 279,78	2,27	-994,14	-13,66
79101000 – AN REPAS GERANT	1 696,23	0,64	1 633,00	0,51	63,23	3,87
79110000 – TRANSFERT CHARGES			242,32	0,08	-242,32	-100,00
	7 981,87	3,02	9 250,12	2,88	-1 268,25	-13,71
Autres produits						
75800000 – PRODUITS DIVERS GESTION COUR	231,01	0,09	222,09	0,07	8,92	4,02
	231,01	0,09	222,09	0,07	8,92	4,02

**DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT NEGOCE**

	31/12/2023	%	31/12/2022	%	Variation N/N-	%
Dotations aux amortissements sur immobilisati 68112000 – DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOR	7 265,30	2,74	8 571,84	2,67	-1 306,54	-15,24
	7 265,30	2,74	8 571,84	2,67	-1 306,54	-15,24
Autres charges d'exploitation						
65160000 – SACEM SPRE	1 419,32	0,54	1 217,28	0,38	202,04	16,60
65180000 – ABONNEMENT	103,23	0,04	99,91	0,03	3,32	3,32
65800000 – CHARGES DIVERSES GESTION CO	429,29	0,16	22,50	0,01	406,79	NS
	1 951,84	0,74	1 339,69	0,42	612,15	45,69
<b>Autres charges et produits</b>	<b>-1 004,26</b>	<b>-0,38</b>	<b>-439,32</b>	<b>-0,14</b>	<b>-564,94</b>	<b>128,59</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-19 107,87</b>	<b>-7,22</b>	<b>-25 976,70</b>	<b>-8,10</b>	<b>6 868,83</b>	<b>-26,44</b>
Autres charges financières						
66110000 – INTÉRÊTS DES EMPRUNTS ET DET	48,59	0,02	66,83	0,02	-18,24	-27,29
	48,59	0,02	66,83	0,02	-18,24	-27,29
<b>Charges financières</b>	<b>48,59</b>	<b>0,02</b>	<b>66,83</b>	<b>0,02</b>	<b>-18,24</b>	<b>-27,29</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>-48,59</b>	<b>-0,02</b>	<b>-66,83</b>	<b>-0,02</b>	<b>18,24</b>	<b>-27,29</b>
<b>RESULTAT COURANT AV. IMPÔT</b>	<b>-19 156,46</b>	<b>-7,24</b>	<b>-26 043,53</b>	<b>-8,12</b>	<b>6 887,07</b>	<b>-26,44</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestio 77100000 – PRODUITS EXCEPT. S/OPÉR. GESTI			938,82	0,29	-938,82	-100,00
			938,82	0,29	-938,82	-100,00
<b>Produits exceptionnels</b>			<b>938,82</b>	<b>0,29</b>	<b>-938,82</b>	<b>-100,00</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gest 67100000 – CHARGES EXCEPTION. S/OPÉRAT. 67120000 – PÉNALITÉS ET AMENDES			1 091,00	0,34	-1 091,00	-100,00
			583,00	0,18	-583,00	-100,00
			1 674,00	0,52	-1 674,00	-100,00
<b>Charges exceptionnelles</b>			<b>1 674,00</b>	<b>0,52</b>	<b>-1 674,00</b>	<b>-100,00</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			<b>-735,18</b>	<b>-0,23</b>	<b>735,18</b>	<b>-100,00</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>286 397,30</b>		<b>345 349,48</b>		<b>-58 952,18</b>	<b>-17,07</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>305 553,76</b>		<b>372 128,19</b>		<b>-66 574,43</b>	<b>-17,89</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-19 156,46</b>	<b>-7,24</b>	<b>-26 778,71</b>	<b>-8,35</b>	<b>7 622,25</b>	<b>-28,46</b>

---

## **DOSSIER DE GESTION**

---

**BILAN FONCTIONNEL**

	au 31/12/2023	au 31/12/2022
<b>EMPLOIS</b>		
Immobilisations incorporelles	180 044,00	180 044,00
Immobilisations corporelles	84 699,54	84 699,54
Immobilisations financières	864,00	864,00
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
<b>Total Brut</b>	<b>265 607,54</b>	<b>265 607,54</b>
<b>RESSOURCES</b>		
Capital et réserves	222 611,68	249 390,39
Amortissements et provisions	70 785,87	63 520,57
Résultat	-19 156,46	-26 778,71
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges	1 648,48	1 648,48
Comptes courants d'associés	4 663,87	10 595,87
<b>Total Capitaux Propres</b>	<b>280 553,44</b>	<b>298 376,60</b>
Emprunts et dettes assimilées	1 983,17	7 892,88
<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>	<b>16 929,07</b>	<b>40 661,94</b>
<b>VARIATION FRNG</b>	<b>-23 732,87</b>	<b>40 661,94</b>
Stocks	9 146,67	10 106,09
Créances clients		
Autres créances	3 011,32	4 422,34
Comptes de régularisation		964,80
<b>Total Créances</b>	<b>12 157,99</b>	<b>15 493,23</b>
Dettes fournisseurs	22 705,96	13 928,42
Dettes fiscales et sociales	11 052,21	17 057,66
Autres dettes		
Comptes de régularisation		
<b>Total Dettes</b>	<b>33 758,17</b>	<b>30 986,08</b>
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>-21 600,18</b>	<b>-15 492,85</b>
<b>VARIATION BFR</b>	<b>-6 107,33</b>	<b>-15 492,85</b>
Trésorerie active	38 529,25	56 154,79
Trésorerie passive		
<b>TRESORERIE</b>	<b>38 529,25</b>	<b>56 154,79</b>
<b>VARIATION TRESORERIE</b>	<b>-17 625,54</b>	<b>56 154,79</b>

**SIG NEGOCE**

	31/12/2023	%	31/12/2022	%	Variation N/N-	%
Ventes de marchandises	264 725	100,00	320 807	100,00	-56 081	-17,48
Coût d'achats marchandises vendues	101 199	38,23	123 863	38,61	-22 664	-18,30
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	<b>163 526</b>	<b>61,77</b>	<b>196 944</b>	<b>61,39</b>	<b>-33 418</b>	<b>-16,97</b>
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
<b>MARGE DE PRODUCTION</b>						
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES H.T</b>	<b>264 725</b>	<b>100,00</b>	<b>320 807</b>	<b>100,00</b>	<b>-56 081</b>	<b>-17,48</b>
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	<b>163 526</b>	<b>61,77</b>	<b>196 944</b>	<b>61,39</b>	<b>-33 418</b>	<b>-16,97</b>
Cie de matières et sous-traitance						
Autres achats et charges externes	48 683	18,39	59 248	18,47	-10 564	-17,83
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>114 843</b>	<b>43,38</b>	<b>137 696</b>	<b>42,92</b>	<b>-22 853</b>	<b>-16,60</b>
Subventions d'exploitation	13 459	5,08	14 132	4,41	-673	-4,76
Impôts, taxes et verst assimilés	5 493	2,07	5 645	1,76	-152	-2,69
Charges de personnel	140 913	53,23	171 720	53,53	-30 808	-17,94
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATIO</b>	<b>-18 104</b>	<b>-6,84</b>	<b>-25 537</b>	<b>-7,96</b>	<b>7 434</b>	<b>-29,11</b>
Reprises s/ charges et Transferts	7 982	3,02	9 250	2,88	-1 268	-13,71
Autres produits	231	0,09	222	0,07	9	4,02
Dot. amortissements et provisions	7 265	2,74	8 572	2,67	-1 307	-15,24
Autres charges	1 952	0,74	1 340	0,42	612	45,69
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-19 108</b>	<b>-7,22</b>	<b>-25 977</b>	<b>-8,10</b>	<b>6 869</b>	<b>-26,44</b>
Quote part résultat en commun						
Produits financiers						
Charges financières	49	0,02	67	0,02	-18	-27,29
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMP</b>	<b>-19 156</b>	<b>-7,24</b>	<b>-26 044</b>	<b>-8,12</b>	<b>6 887</b>	<b>-26,44</b>
Produits exceptionnels			939	0,29	-939	-100,00
Charges exceptionnelles			1 674	0,52	-1 674	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>			<b>-735</b>	<b>-0,23</b>	<b>735</b>	<b>-100,00</b>
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-19 156</b>	<b>-7,24</b>	<b>-26 779</b>	<b>-8,35</b>	<b>7 622</b>	<b>-28,46</b>

## CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Résultat net</b>	<b>-19 156,46</b>	<b>-26 778,71</b>
+ Dotations aux amortissements	7 265,30	8 571,84
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
- Reprises sur charges calculées		95,02
- Subventions d'investissement inscrites au C/R		
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
<b>= Capacité d'autofinancement</b>	<b>-11 891,16</b>	<b>-18 301,89</b>

## TABLEAU DE FINANCEMENT

	Ressources	Emplois
<b>RESSOURCES</b>		
Capacité d'autofinancement de l'exercice		11 891
– Réduction des fonds propres		
<b>Autofinancement disponible</b>		<b>11 891</b>
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Apports en fonds propres, en comptes courants		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail		
Subventions d'investissement		
<b>Total des ressources</b>		
<b>EMPLOIS</b>		
Distributions mises en paiement		
Remboursement de comptes courants		5 932
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit- Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		5 910
<b>Total des emplois</b>		<b>23 733</b>
<b>Variation du fonds de roulement net global</b>		<b>23 733</b>

	31/12/2023	31/12/2022	Besoins	Dégagements
<b>Variation des actifs</b>				
Stocks et en-cours	9 147	10 106		959
Avances et acomptes versés sur commandes				
Comptes clients, comptes rattachés				
Autres créances	3 011	4 422		1 411
Comptes de régularisation		965		965
<b>Variation des dettes</b>				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Fournisseurs, comptes rattachés	22 706	13 928		8 778
Dettes fiscales et sociales	11 052	17 058	6 005	
Autres dettes				
Comptes de Régularisation				
<b>Dégagement net de fonds de roulement</b>				<b>6 107</b>
Variation de la trésorerie active	38 529	56 155		17 626
Variations de la trésorerie passive				
<b>Variation nette de trésorerie</b>				<b>17 626</b>
<b>Variation du fonds de roulement net global</b>				<b>23 733</b>

---

## **ANNEXE**

---

## **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Désignation de la société : SARL AD LIBITUM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 245 509 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 19 156 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/04/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

### **Règles générales**

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 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.

## 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
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>180 044</b>			<b>180 044</b>
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	23 830			23 830
– Installations générales, agencements aménagements divers	54 425			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				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>84 700</b>			<b>84 700</b>
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	864			864
<b>Immobilisations financières</b>	<b>864</b>			<b>864</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>265 608</b>			<b>265 608</b>

## NOTES SUR LE BILAN

Les flux s'analysent comme suit :

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

### Immobilisations incorporelles

#### Fonds commercial

	31/12/2023
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	180 000
<b>Total</b>	<b>180 000</b>

## 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
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>44</b>			<b>44</b>
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	21 295	1 379		22 673
– Installations générales, agencements aménagements divers	37 167	4 982		42 149
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 015	904		5 920
– Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>63 477</b>	<b>7 265</b>		<b>70 742</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>63 521</b>	<b>7 265</b>		<b>70 786</b>

## NOTES SUR LE BILAN

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 875 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
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	864		864
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	3 011	3 011	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
<b>Total</b>	<b>3 875</b>	<b>3 011</b>	<b>864</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
DIVERS – PRODUITS À RECEVOIR	1 000
<b>Total</b>	<b>1 000</b>

## 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	1 648				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					
<b>Total</b>	<b>1 648</b>				<b>1 648</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

## NOTES SUR LE BILAN

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 40 405 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	1 983			1 983
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 706	22 706		
Dettes fiscales et sociales	11 052	11 052		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	4 664	4 664		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>40 405</b>	<b>38 422</b>		<b>1 983</b>
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	5 910			
(**) Dont envers les associés	4 664			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 4 664 euros.

#### Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS – FACT. NON PARVENUES	2 291
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	3 673
PERSONNEL – AUTRES CHARGES À PAYER	594
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	425
<b>Total</b>	<b>6 983</b>

**NOTES SUR LE BILAN**

**Comptes de régularisation**

Charges constatées d'avance

	<b>Charges d'exploitation</b>	<b>Charges Financières</b>	<b>Charges Exceptionnelles</b>
<b>Total</b>			

---

**LIASSE FISCALE**

---

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD  
2024**

Exercice ouvert le  et clos le  Régime simplifié d'imposition

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe Régime Réel normal

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  Si vous avez changé d'activité, cochez la case

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

<b>1 Résultat fiscal</b>	Bénéfice imposable au taux normal	<input type="text"/>	Déficit	19 156
	Bénéfice imposable à 15 %	<input type="text" value="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% <input type="text"/>	Autres PV imposables à 19% <input type="text"/>	PV à long terme imposables à 0% <input type="text"/>	PV à long terme imposables à 15 % <input type="text"/>	PV exonérées art. 238quindecies <input type="text"/>
---	---	--	--	--

### 3 Abattements sur le bénéfice et exonérations

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"/>
Reprise d'entreprise en difficulté, 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"/>	Zone de Restructuration de la défense, art. 44 <i>terdecies</i> <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"/>
Zone de revitalisation rurale, art. 44 <i>quindecies</i> <input type="checkbox"/>		Plus-values exonérées relevant du taux à 15 % <input type="text"/>
		Bassin d'emploi à redynamiser, art. 44 <i>duodecies</i> <input type="checkbox"/>

**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)

- Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
- 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 DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

Si vous êtes concerné par ce cadre, veuillez saisir les informations sur la page complémentaire du formulaire 2065.

## 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 : <input type="text"/>			

Cegid Group

**G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION 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 :

4 – Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer l'Etat de résidence et le numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :

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

Montant global brut des distributions <sup>(1)</sup>	Payées par la société elle-même	a	Payées par un établissement chargé du service des titres	b
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) <sup>(2)</sup>				(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 <sup>(3)</sup>				(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 <sup>(4)</sup>				(i)
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI				(j)
Montant des revenus répartis <sup>(5)</sup>				<b>Total (a à h)</b>

### 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	
					Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements		
1	2	3	4	5	6	7	8			
DUVAL BARBARA 1, Rue GUY PATIN 60000 BEAUVAIS ASSOCIE	12 600	2023	23 900							

### 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 <sup>(a)</sup>		
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages <sup>(b)</sup>		
MVLT imposées	à 0 %	à 15 %	à 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

### M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

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

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>31/12/2023</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	44	AG	44	
		Fonds commercial (1)	AH	180 000	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	23 829	AS	22 673	1 156
		Autres immobilisations corporelles	AT	60 869	AU	48 068	12 801
		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	864	BI		864
	<b>TOTAL (II)</b>		<b>BJ</b>	265 607	<b>BK</b>	70 785	194 821
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	9 146	BU		9 146
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX		BY		
		Autres créances (3)	BZ	3 011	CA		3 011
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....	CD		CE		
Disponibilités		CF	38 529	CG		38 529	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI			
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>CJ</b>	50 687	<b>CK</b>		50 687	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif* (VI)	CN					
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>		<b>CO</b>	316 294	<b>IA</b>	70 785	245 508	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an		<b>CR</b>	
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		84 011	
	Report à nouveau	DH			
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI		( 19 156 )	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		<b>TOTAL (I)</b>	DL		203 455
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		1 648	
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR		1 648	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		1 983	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV		4 663	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		22 705	
	Dettes fiscales et sociales	DY		11 052	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC		40 405	
	Écarts de conversion passif* <b>(V)</b>	ED			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE		245 508	
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		38 422		
(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					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
Désignation de l'entreprise : <u>SARL AD LIBITUM</u>		Néant <input type="checkbox"/> *					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	264 725	FB	FC	264 725	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE	FF		
		FG		FH	FI		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	264 725	FK	FL	264 725	
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	13 459	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	7 981	
	Autres produits (1) (11)				FQ	231	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>					FR	286 397
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	100 239
	Variation de stock (marchandises)*					FT	959
	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	48 683
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	5 493
	Salaires et traitements*					FY	128 790
	Charges sociales (10)					FZ	12 122
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2° al.3 du CGI) HS ) - dotations aux provisions*			GA	7 265	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GB		
			Pour risques et charges : dotations aux provisions		GC		
	Autres charges (12)					GD	
					GE	1 951	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>					GF	305 505	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>					GG	( 19 107 )	
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	
<b>Total des produits financiers (V)</b>					GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	48
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
<b>Total des charges financières (VI)</b>					GU	48	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>					GV	( 48 )	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>					GW	( 19 156 )	

Désignation de l'entreprise		SARL AD LIBITUM		Néant <input type="checkbox"/> *		
				<b>Exercice N</b>		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG			
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		HH			
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>				HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices *		(X)		HK		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>				HL		286 397
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>				HM		305 553
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>				HN		( 19 156 )
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		7 981
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2		
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) <b>A5</b>					
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		1 522	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives <b>A6</b>	obligatoires <b>A9</b>			
		Dont cotisations facultatives Madelin <b>A7</b>	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite <b>A8</b>			
(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		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

\* 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	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.	TOTAL I					CZ	D8	D9			
	TOTAL II					KD	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	23 829	KT	KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	54 425	KW	KX		
		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	84 699	LO	LP		
	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	265 607	ØH	ØJ			
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.	TOTAL I					IN	CØ	DØ	D7		
	TOTAL II					IO	LV	LW	1X		
CORPORELLES	Terrains					IP	LX	LY	LZ		
	Constructions	Sur sol propre				IQ	MA	MB	MC		
		Sur sol d'autrui				IR	MD	ME	MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions				IS	MG	MH	MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT	MJ	MK	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers				IU	MM	MN	MO		
		Matériel de transport				IV	MP	MQ	MR		
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier				IW	MS	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	NH	NI			
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ	ØU	M7	ØW		
	Autres participations					IØ	ØX	ØY	ØZ		
	Autres titres immobilisés					II	2B	2C	2D		
	Prêts et autres immobilisations financières					I2	2E	2F	2G		
	TOTAL IV					I3	NJ	NK	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4	ØK	ØL	ØM			

Exercice N clos le : 31/12/2023

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"/> *			
<b>CADRE A</b>														
<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>														
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				
<b>TOTAL I</b>			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, aménagement des constructions		PV		PW		PX		PY					
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	21 294	QA	1 378	QB		QC	22 673				
Autres immobilisations	Inst. générales., agencements, aménagement divers		QD	37 166	QE	4 982	QF		QG	42 149				
	Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK					
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	5 015	QM	904	QN		QO	5 919				
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT					
<b>TOTAL II</b>			QU	63 476	QV	7 265	QW		QX	70 741				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II)</b>			ØN	63 520	ØP	7 265	ØQ		ØR	70 785				
<b>CADRE B</b>														
<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>														
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	
<b>TOTAL I</b>	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre		Q9		R1		R2		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui		R7		R8		R9		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.		S5		S6		S7		S9		T1		T2	
	Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers		U1		U2		U3		U5		U6		U7	
	Matériel de transport		U8		U9		V1		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier		V6		V7		V8		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers		W4		W5		W6		W8		W9		X1	
<b>TOTAL II</b>	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participation <b>TOTAL III</b>	NL						NM						NO	
<b>Total général (I+II+III)</b>	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	
<b>CADRE C</b>														
<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*</b>			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 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 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	
<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU		
Provisions pour litiges	4A	1 648	4B	4C	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	
<b>TOTAL II</b>	5Z	1 648	TV	TW	TX	1 648
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { – incorporelles – corporelles – titres mis en équivalence – titres de participation – autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D	
		6E	6F	6G	6H	
		02	03	04	05	
		9U	9V	9W	9X	
		06	07	08	09	
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A	
	<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA	
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	1 648	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	{ – d'exploitation – financières – exceptionnelles	UE	UF			
		UG	UH			
		UJ	UK			

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

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL	UM		UN					
	Prêts (1) (2)		UP	UR		US					
	Autres immobilisations financières		UT	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	362	362					
		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	2 648	2 648						
Charges constatées d'avance		VS									
<b>TOTAUX</b>			VT	3 875	VU	3 011	VV	864			
RENOUVOIS	(1)	Montant des	– Prêts accordés en cours d'exercice		VD						
			– Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
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	1 983					1 983		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	22 705	22 705							
Personnel et comptes rattachés		8C	4 590	4 590							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	4 284	4 284							
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	2 143	2 143						
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	34	34						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	4 663	4 663							
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									
<b>TOTAUX</b>			VY	40 405	VZ	38 422			1 983		
RENOUVOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	4 663			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	5 909	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

Désignation de l'entreprise : SARL AD LIBITUM Néant \* Exercice N, clos le : 31/12/2023

**I. RÉINTÉGRATIONS**

**BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE**

Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)				WA		
	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	XE	
		WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG		
	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	XW	
	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		
	Amendes et pénalités	WJ		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) - imposées au taux de 0 %			I8	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions			WN	
						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	
					<b>TOTAL I</b>	WR	

**II. DÉDUCTIONS**

**PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE**

19 156

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) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19% - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs			WV		
						WH		
						WP		
						WW		
						XB		
						I6		
Autres plus-values imposées au taux de 19 %								
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*						WZ		
Régime des sociétés mères et des filiales * (Produit net des actions et parts d'intérêts : 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		
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>					<b>TOTAL II</b>	XH		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :					bénéfice (I moins II)	XI		
					déficit (II moins I)		XJ	
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	
<b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)</b>						XN	XO	
							19 156	

Désignation de l'entreprise <u>SARL AD LIBITUM</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		<b>K4</b>	89 159
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	<b>K4bis</b>	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	<b>K4ter</b>
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		<b>K5</b>	
Déficits reportables (différence K4+K4bis-K5)		<b>K6</b>	89 159
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)		<b>YJ</b>	19 156
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		<b>YK</b>	108 315
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I, 1 <sup>e</sup> bis Al. 1 <sup>er</sup> du CGI, dotations de l'exercice		<b>ZT</b>	4 098
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(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 <sup>e</sup> bis Al. 2 du CGI *		<b>ZV</b>	<b>ZW</b>
Provisions pour risques et charges *			
		<b>8X</b>	<b>8Y</b>
		<b>8Z</b>	<b>9A</b>
		<b>9B</b>	<b>9C</b>
Provisions pour dépréciation *			
		<b>9D</b>	<b>9E</b>
		<b>9F</b>	<b>9G</b>
		<b>9H</b>	<b>9J</b>
Charges à payer			
		<b>9K</b>	<b>9L</b>
		<b>9M</b>	<b>9N</b>
		<b>9P</b>	<b>9R</b>
		<b>9S</b>	<b>9T</b>
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :		<b>YN</b>	<b>YO</b>
		↓ 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
	<b>L1</b>		

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	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	{ - Réserve légale - Autres réserves	ZB		
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	( 26 778 )		ZD				
	Prélèvements sur les réserves	ØE	26 778		ZE				
					ZF				
	<b>TOTAL I</b>	<b>ØF</b>			<b>TOTAL II</b>	ZH			
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>								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	15 246			XQ	15 246	
	— Personnel extérieur à l'entreprise						YU		
	— Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	3 022	
	— Retrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV		
	— Autres comptes ( dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles )		ES	530			ST	30 414	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	48 683	
	— Taxe professionnelle *, CFE, CVAE						YW	1 169	
IMPÔTS ET TAXES	— Autres impôts, taxes et versements assimilés ( dont taxe intérieure sur les produits pétroliers )		ZS				9Z	4 324	
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052						YX	5 493	
T.V.A.	— Montant de la T.V.A. collectée						YY	32 692	
	— 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	20 553	
DIVERS	— Montant brut des salaires *						ØB	88 923	
	— Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						ØS		
	— Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK	%	
	— Numéro 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* ①		Valeur d'origine* ②	Valeur nette réévaluée* ③	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④	Autres amortissements* ⑤	Valeur résiduelle ⑥
I. Immobilisations*	1					
	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 ⑦	Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Court terme ⑨	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
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)	(C)		
CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪				(ventilation par taux)			

\* 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					
<b>TOTAL (lignes 1 et 2)</b>	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					
<b>TOTAL (lignes 4 et 5)</b>	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<sup>e</sup>, 6<sup>e</sup>, 7<sup>e</sup> alinéas de l'art. 39-1-5<sup>e</sup> 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.

Désignation de l'entreprise : SARL AD LIBITUM

Néant \*

Exercice ouvert le : 01/01/2023 et clos le : 31/12/2023 Durée en nombre de mois 12

## DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	YP	4
Dont apprentis	YF	1
Dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	

## CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

<b>I Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	264 725
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	
<b>TOTAL 1</b>	<b>OX</b>	<b>264 725</b>

<b>II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>		
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	231
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	13 459
Variation positive des stocks	OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	7 981
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
<b>TOTAL 2</b>	<b>OM</b>	<b>21 671</b>

<b>III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>		
Achats	ON	119 399
Variation négative des stocks	OQ	959
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	14 276
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	1 951
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	OY	
<b>TOTAL 3</b>	<b>OJ</b>	<b>136 587</b>

<b>IV Valeur ajoutée produite</b>		
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	<b>OG</b> 149 809

<b>V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)	<b>SA</b>	149 809

## Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE

**Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.**

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	<input checked="" type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	<b>GX</b>	264 725
Effectifs au sens de la CVAE	<b>EY</b>	4
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	<b>HX</b>	
Période de référence	GY	0 1 / 0 1 / 2 0 2 3 GZ 3 1 / 1 2 / 2 0 2 3
Date de cessation	HR	/ / / / / / / / / /

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre).

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

\* 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

31/12/2023

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

1

**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 de famille

DUVAL

Prénom(s)

BARBARA

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

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 de famille

Prénom(s)

Nom d'usage

% 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 numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

\* 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 31/12/2023

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
<b>20500000 LOGICIELS</b>									
<b>Biens hors acquisitions</b>									
0000000001	01/01/12	LOGICIEL ISAGRI	44,00	12	100,00	L	44,00	44,00	
<b>Total biens hors acquisitions</b>			<b>44,00</b>				<b>44,00</b>	<b>44,00</b>	
<b>Récapitulatif du compte 20500000</b>									
<b>Biens hors acquisition</b>			<b>44,00</b>				<b>44,00</b>	<b>44,00</b>	
<b>Acquisitions de l'exercice</b>									
<b>Sorties</b>									
<b>Total</b>			<b>44,00</b>				<b>44,00</b>	<b>44,00</b>	
<b>20700000 FONDS COMMERCIAL</b>									
<b>Biens hors acquisitions</b>									
0000000002	01/01/12	APPORT EN FONDS	180 000,00			N			180 000,00
<b>Total biens hors acquisitions</b>			<b>180 000,00</b>						<b>180 000,00</b>
<b>Récapitulatif du compte 20700000</b>									
<b>Biens hors acquisition</b>			<b>180 000,00</b>						<b>180 000,00</b>
<b>Acquisitions de l'exercice</b>									
<b>Sorties</b>									
<b>Total</b>			<b>180 000,00</b>						<b>180 000,00</b>
<b>21540000 MATÉRIEL INDUSTRIEL</b>									
<b>Biens hors acquisitions</b>									
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	1 271,41	1 329,00	57,59
0000000053	13/12/18	LAVE VERRE PRO STALGAST	889,00	60	20,00	L	720,09	889,00	168,91
0000000052	27/12/18	MACHINE A GLACONS JOSHI.	1 322,02	60	20,00	L	1 060,54	1 322,02	261,48
0000000055	07/01/19	BAR CIRCUS	2 672,45	60	20,00	L	2 129,05	2 663,54	8,91

# SARL AD LIBITUM

## TABLEAU D'AMORTISSEMENT ECONOMIQUE

Code	Date	Désignation	Valeur achat	Durée	Taux Méth.	Antérieur	Dotation	Cumul	VNC
0000000060	01/02/22	THERMOMIX	881,66	60	20,00	L 161,64	176,33	337,97	543,69
0000000061	10/05/22	ARMOIRE POSITIVE	899,00	60	20,00	L 115,37	179,80	295,17	603,83
<b>Total biens hors acquisitions</b>			<b>23 829,74</b>			<b>21 294,71</b>	<b>1 378,60</b>	<b>22 673,31</b>	<b>1 156,43</b>
<b>Récapitulatif du compte 21540000</b>									
<b>Biens hors acquisition</b>			<b>23 829,74</b>			<b>21 294,71</b>	<b>1 378,60</b>	<b>22 673,31</b>	<b>1 156,43</b>
<b>Acquisitions de l'exercice</b>									
<b>Sorties</b>									
<b>Total</b>			<b>23 829,74</b>			<b>21 294,71</b>	<b>1 378,60</b>	<b>22 673,31</b>	<b>1 156,43</b>

### 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 2 450,00		2 450,00	
0000000029	31/08/14	RENOVATION PLAFOND	1 351,08	96	12,50	L 1 351,08		1 351,08	
0000000042	28/01/15	PEINTURE SALLE RESTAURA	6 400,00	96	12,50	L 6 340,00	60,00	6 400,00	
0000000043	31/01/15	PLOMBERIE WC	2 405,50	96	12,50	L 2 381,30	24,20	2 405,50	
0000000045	03/08/16	RENOVATION CUISINE	14 237,00	96	12,50	L 11 409,40	1 779,63	13 189,03	1 047,97
0000000044	11/08/16	TRAVAUX ELECTRIQUES CUI	5 230,00	96	12,50	L 4 176,74	653,75	4 830,49	399,51
0000000046	30/08/16	REFECTION CUISINE	6 173,90	96	12,50	L 4 889,83	771,74	5 661,57	512,33
0000000056	24/06/19	CLIMATISATION	701,50	96	12,50	L 308,62	87,69	396,31	305,19
0000000062	23/03/22	ISOLATION TERRASSE	1 800,00	96	12,50	L 173,75	225,00	398,75	1 401,25
0000000064	23/03/22	CLOISON TERRASSE	1 042,50	96	12,50	L 100,63	130,31	230,94	811,56
0000000063	27/03/22	COUVERTURE TERRASSE	10 000,00	96	12,50	L 951,39	1 250,00	2 201,39	7 798,61
<b>Total biens hors acquisitions</b>			<b>54 425,48</b>			<b>37 166,74</b>	<b>4 982,32</b>	<b>42 149,06</b>	<b>12 276,42</b>
<b>Récapitulatif du compte 21810000</b>									
<b>Biens hors acquisition</b>			<b>54 425,48</b>			<b>37 166,74</b>	<b>4 982,32</b>	<b>42 149,06</b>	<b>12 276,42</b>
<b>Acquisitions de l'exercice</b>									
<b>Sorties</b>									
<b>Total</b>			<b>54 425,48</b>			<b>37 166,74</b>	<b>4 982,32</b>	<b>42 149,06</b>	<b>12 276,42</b>

### 21830000 MATÉRIEL DE BUREAU

#### Biens hors acquisitions

0000000057	10/09/20	MACBOOK AIR 13.	970,82	36	33,33	L 747,00	223,82	970,82	
0000000058	28/11/21	PC ASUS MINFO	641,66	36	33,33	L 233,50	213,89	447,39	194,27
<b>Total biens hors acquisitions</b>			<b>1 612,48</b>			<b>980,50</b>	<b>437,71</b>	<b>1 418,21</b>	<b>194,27</b>



# SARL AD LIBITUM

## TABLEAU D'AMORTISSEMENT ECONOMIQUE

Code	Date	Désignation	Valeur achat	Durée	Taux Méth. Antérieur	Dotation	Cumul	VNC
<b>Récapitulatif du tableau d'amortissement économique</b>								
		<b>Biens hors acquisitions</b>	<b>265 607,54</b>		<b>63 520,57</b>	<b>7 265,30</b>	<b>70 785,87</b>	<b>194 821,67</b>
		<b>Acquisitions de l'exercice</b>						
		<b>Sorties</b>						
		<b>Total général</b>	<b>265 607,54</b>		<b>63 520,57</b>	<b>7 265,30</b>	<b>70 785,87</b>	<b>194 821,67</b>
		(*) Avoirs de l'exercice						