

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BEZIERS - 3402 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 13/11/2024 - 12715 - 2015 B 00672 - 812 495 091 - ECOLE DE CONDUITE L'OPPIDUM

SARL ECOLE DE CONDUITE L'OPPIDUM

12 E Avenue de Béziers

34440 Colombiers

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Dépôt au greffe du
Tribunal de Commerce de
BEZIERS

Le 13 NOV. 2024

Sous le n° 2024/12715



E. MONESTIER

Cabinet LC Conseil

Société d'Expertise Comptable Membre de l'ordre de Montpellier

PAE de MERCORENT - 34500 Béziers

S.A.R.L. au capital de 500 000 euros - N° SIRET: 438 752 966 00020

Sommaire

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

<i>Attestation</i>	1
<i>----- B I L A N -----</i>	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
<i>Détail de l'Actif</i>	5
<i>Détail du Passif</i>	6
<i>----- R E S U L T A T -----</i>	7
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	8
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	9
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	10
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	13
<i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>	16
<i>----- A N N E X E -----</i>	17
<i>Règles et méthodes comptables</i>	18
<i>Immobilisations</i>	20
<i>Amortissements</i>	21
<i>Créances et Dettes</i>	22
<i>Charges à payer (avec détail)</i>	23
<i>Produits à recevoir (avec détail)</i>	24
<i>----- E T A T S F I S C A U X -----</i>	25
<i>BIC-RS 2033 A - Bilan</i>	26
<i>BIC-RS 2033 B - Compte de résultat</i>	27
<i>2033B - Divers à réintégrer</i>	28
<i>2033B - Divers à déduire</i>	29
<i>BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements</i>	30
<i>BIC-RS 2033 D - Provisions Déficits</i>	31
<i>BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée</i>	32
<i>BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /I'</i>	33
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impot sur les Sociétés</i>	34
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impot sur les Sociétés</i>	35
<i>BIC - Déclaration 2065 Ter-BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	36
<i>Déclaration de la valeur ajoutée - 1330CVAE</i>	37
<i>Taux réduit IS page 1</i>	38
<i>Taux réduit IS page 5</i>	39
<i>Déclaration des loyers professionnels / Page 1</i>	40

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL ECOLE DE CONDUITE L'OPPIDUM** relatifs à l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 77 809 euros

Chiffre d'affaires : 131 951 euros

Résultat net comptable : 3 191 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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 BEZIERS

Le 18/04/2023

Jean-Christophe LOPEZ

Expert-Comptable

Etats financiers au 31/12/2022

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	2 920	2 761	159	347
	Autres immobilisations corporelles	32 898	18 227	14 671	4 556
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	15		15	15
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	49		49	507
TOTAL (II)		35 882	20 988	14 894	5 425
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	26 171		26 171	28 345
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	31 226		31 226	24 139
	Autres créances	2 890		2 890	2 685
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	780		780	3 675
	Charges constatées d'avance	1 848		1 848	
	TOTAL (III)	62 915		62 915	58 845
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		98 797	20 988	77 809	64 269

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

49

507

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	2 000	2 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	203	203
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	30 610	36 465
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	3 191	(5 854)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	36 004	32 813
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	16 121	1 353
	Emprunts et dettes financières divers (3)	4 840	5 115
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 214	2 494
	Dettes fiscales et sociales	17 631	22 494
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	41 806	31 457
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	77 809	64 269
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		3 190,82	(5 854,31)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		29 398	31 457
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			83
(3) Dont emprunts participatifs			

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		14 894	19,14	5 425	8,44	9 469	174,56
Installations techniques, matériel et outillage		159	0,20	347	0,54	(188)	-54,13
21500000	MATERIEL ET OUTILLAGE	2 920	3,75	2 920	4,54		
28150000	AMORT MATERIEL OUTIL	(2 761)	-3,55	(2 573)	-4,00	(188)	-7,30
Autres immobilisations corporelles		14 671	18,86	4 556	7,09	10 115	222,03
21810000	INST AGENC DIVERS	2 269	2,92	2 269	3,53		
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	28 330	36,41	12 588	19,59	15 741	125,05
21830000	MAT BUREAU INFORMATIQUE	2 299	2,95	2 299	3,58		
28181000	AMORT INST AGENC DIVERS	(577)	-0,74	(350)	-0,55	(227)	-64,74
28182000	AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(15 658)	-20,12	(10 644)	-16,56	(5 014)	-47,11
28183000	AMORT MAT BUREAU INFO	(1 991)	-2,56	(1 606)	-2,50	(385)	-23,99
Autres titres immobilisés		15	0,02	15	0,02		
27100000	Titres immo - droit propriété	15	0,02	15	0,02		
Autres immobilisations financières		49	0,06	507	0,79	(458)	-90,34
27500000	DEPOT SET CAUTIONNEMENTS	49	0,06	507	0,79	(458)	-90,34
TOTAL III - Actif Circulant NET		62 915	80,86	58 845	91,56	4 071	6,92
En-cours de production de services		26 171	33,64	28 345	44,10	(2 173)	-7,67
34510000	PRESTATIONS SERVICES EN COURS	26 171	33,64	28 345	44,10	(2 173)	-7,67
Créances clients et comptes rattachés		31 226	40,13	24 139	37,56	7 086	29,36
041D	Collectif clients débiteurs	31 226	40,13	24 139	37,56	7 086	29,36
Autres créances		2 890	3,71	2 685	4,18	204	7,61
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	453	0,58	1 701	2,65	(1 248)	-73,36
44562000	TVA/IMMOBILIS.DEDUCTIBLE			360	0,56	(360)	-100,00
44566000	TVA/AUTRES BIENS&SERVICES	2 336	3,00	529	0,82	1 807	341,80
44586000	TVA FNP	101	0,13	56	0,09	45	78,90
44588000	TVA A REGULARISER			40	0,06	(40)	-100,00
Disponibilités		780	1,00	3 675	5,72	(2 895)	-78,76
51230000	CREDIT MUTUEL	340	0,44	2 895	4,50	(2 555)	-88,24
53000000	CAISSE	440	0,57	780	1,21	(340)	-43,59
Charges constatées d'avance		1 848	2,38			1 848	
48601000	RSI CONSTATEES D'AV MME AMEN	532	0,68			532	
48602000	RSI CONSTATEES D'AV ME KORBAS	1 316	1,69			1 316	
TOTAL DU BILAN ACTIF		77 809	100,00	64 269	100,00	13 540	21,07

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2022 12 31/12/2022 mois		01/01/2021 12 31/12/2021 mois		Variations %	
TOTAL I - Capitaux propres	36 004	46,27	32 813	51,06	3 191	9,72
Capital Social ou individuel	2 000	2,57	2 000	3,11		
10100000 CAPITAL	2 000	2,57	2 000	3,11		
Réserve légale	203	0,26	203	0,32		
10610000 RESERVE LEGALE	203	0,26	203	0,32		
Autres réserves	30 610	39,34	36 465	56,74	(5 854)	-16,05
10680000 AUTRES RESERVES	30 610	39,34	36 465	56,74	(5 854)	-16,05
Résultat de l'exercice	3 191	4,10	(5 854)	-9,11	9 045	154,50
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	41 806	53,73	31 457	48,94	10 349	32,90
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 121	20,72	1 353	2,11	14 767	N/S
16414000 PRET 0905920344702			1 271	1,98	(1 271)	-100,00
16415000 PRET 0905920344703	16 121	20,72			16 121	
51210000 CAISSE D EPARGNE			83	0,13	(83)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers	4 840	6,22	5 115	7,96	(275)	-5,38
45510000 ASSOCIE CPTÉ CR AMEN AMELIE	4 613	5,93	4 888	7,61	(275)	-5,63
45512000 ASSOCIE CPTÉ CR KORBAS PIERRE	227	0,29	227	0,35		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 214	4,13	2 494	3,88	720	28,87
040C Collectif fournisseurs créditeurs	2 609	3,35	2 156	3,35	453	21,02
40810000 FOURNISSEUR FNP	605	0,78	338	0,53	267	78,90
Dettes fiscales et sociales	17 631	22,66	22 494	35,00	(4 863)	-21,62
42100000 SALAIRES	1 347	1,73	2 107	3,28	(760)	-36,07
42820000 PROVISION CP	738	0,95	984	1,53	(246)	-24,98
43100000 URSSAF	290	0,37	129	0,20	161	125,61
43703000 IRP AUTO	546	0,70	466	0,72	80	17,08
43750000 AIST			188	0,29	(188)	-100,00
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	56	0,07	101	0,16	(46)	-45,16
43860000 RSI A PAYER MME AMEN	4 484	5,76	6 245	9,72	(1 761)	-28,20
43860100 RSI A PAYER MR KORBAS	1 915	2,46	7 177	11,17	(5 261)	-73,31
44400000 IMPÔT SOCIÉTÉ	649	0,83			649	
44551000 ETAT TVA A DECAISSER	1 445	1,86	839	1,31	606	72,23
44571000 ETAT TVA COLLECTÉE	5 933	7,62	4 023	6,26	1 910	47,46
44862000 TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	59	0,08	42	0,07	17	41,05
44863000 FORMATION PROFESSIONNELLE A PA	169	0,22	193	0,30	(24)	-12,34
TOTAL DU BILAN PASSIF	77 809	100,00	64 269	100,00	13 540	21,07

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires		131 951	100,00	113 491	100,00	18 460	16,27
Marge commerciale							
Production vendue Services		131 951	100,00	113 491	100,00	18 460	16,27
70600200	HONORAIRES	131 951	100,00	113 491	100,00	18 460	16,27
Production stockée		(2 173)	-1,65	6 870	6,05	(9 043)	-131,64
71345100	PRESTATIONS SERVICES EN COURS	(2 173)	-1,65	6 870	6,05	(9 043)	-131,64
Production de l'exercice		129 777	98,35	120 360	106,05	9 417	7,82
Achats stockés approvisionnement		281	0,21	237	0,21	44	18,67
60810000	FRAIS ACC ACHATS	281	0,21	237	0,21	44	18,67
Achats de sous-traitance		875	0,66	1 646	1,45	(771)	-46,84
60850000	DEBOURS	875	0,66	1 600	1,41	(725)	-45,31
60851000	FRAIS DOSSIER CREDICYS			46	0,04	(46)	-100,00
Marge brute de production		128 621	97,48	118 477	104,39	10 144	8,56
Production de l'exercice + Marge commerciale		129 777	98,35	120 360	106,05	9 417	7,82
Achats non stockés matières et fournitures		9 740	7,38	10 551	9,30	(810)	-7,68
60604000	CARBURANT	7 324	5,55	5 794	5,11	1 530	26,40
60611000	FOURNITURES ELECTRICITE	1 241	0,94	568	0,50	673	118,44
60612000	FOURNITURE EAU	29	0,02	64	0,06	(35)	-54,12
60630000	FOURN ENTRET PETIT EQUIP	1 099	0,83	3 623	3,19	(2 524)	-69,65
60640000	FOURNIT ADMINISTRATIVE	47	0,04	501	0,44	(455)	-90,71
Autres charges externes		40 013	30,32	35 828	31,57	4 185	11,68
61100000	SOUS TRAITANCE	3 842	2,91	1 600	1,41	2 242	140,10
61220000	FREE MOVE LEASE	7 994	6,06	3 362	2,96	4 632	137,79
61230000	BNP LOC COPIEUR	1 984	1,50	1 984	1,75		
61240000	CEGELEASE MAT MED	828	0,63			828	
61320000	LOYER CHARGES LOCATIVES	917	0,69	5 500	4,85	(4 583)	-83,33
61350000	LOC BUREAU COLOMBIERS	6 500	4,93	6 500	5,73		
61351000	ABONNEMENT TPE MOBI ET SIMS	372	0,28	298	0,26	74	25,00
61504000	ENTRET MAT TRANSPORT	1 733	1,31	2 369	2,09	(636)	-26,86
61510000	MAINTENANCE	1 282	0,97	1 196	1,05	85	7,13
61560000	MAINTENANCE FREE MOVE LEASE	30	0,02	93	0,08	(63)	-67,86
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	2 117	1,60	2 673	2,36	(556)	-20,80
61610000	ASSURANCE S'EMPRUNT	41	0,03	138	0,12	(97)	-70,45
61630000	ASSURANCE VEHICULE	2 708	2,05	1 170	1,03	1 538	131,47
62260000	HONORAIRES	4 312	3,27	4 176	3,68	136	3,26
62261000	HONORAIRES AUTRES	106	0,08			106	
62270000	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	352	0,27	52	0,05	299	572,54
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	1 807	1,37	1 084	0,96	723	66,67
62350000	DIXIOLINE	784	0,59	1 536	1,35	(752)	-48,96
62380000	POURBOIRES ET DONS	30	0,02			30	
62410000	PORT / AC			5		(5)	-100,00
62510000	DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	134	0,10	96	0,08	38	39,48
62600100	TEL	907	0,69	1 042	0,92	(136)	-13,02
62610000	LA POSTE	8	0,01	7	0,01	2	22,65
62750000	SERVICES BANCAIRES	461	0,35	275	0,24	186	67,59
62751000	COM REM CB	140	0,11	144	0,13	(4)	-2,93
62810000	COTISATIONS	626	0,47	528	0,47	98	18,56

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Valeur ajoutée produite		78 868	59,77	72 099	63,53	6 769	9,39
Subventions d'exploitation		4 000	3,03	6 000	5,29	(2 000)	-33,33
74010000	AIDE APPRENTIE	4 000	3,03	6 000	5,29	(2 000)	-33,33
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération		542	0,41	296	0,26	246	83,09
63120000	TAXE APPRENTISSAGE	130	0,10			130	
63330000	PART EMPL.FOR.PROFESSION CONT.	412	0,31	296	0,26	116	39,07
Impôts, taxes & versements assimilés autres		3 484	2,64	5 132	4,52	(1 648)	-32,11
63511100	CFE	817	0,62	1 493	1,32	(676)	-45,28
63580000	AUTRES DROITS			227	0,20	(227)	-100,00
63781010	CSG DEDUCTIBLE MME AMEN	1 317	1,00	2 008	1,77	(691)	-34,41
63781020	CSG DEDUCTIBLE MR KORBAS	1 350	1,02	1 837	1,62	(487)	-26,51
63781100	CSG NON DEDUCTIBLE MME AMEN			(219)	-0,19	219	100,00
63781200	CSG NON DEDUCTIBLE MR KORBAS			(214)	-0,19	214	100,00
Salaires et traitements		56 969	43,17	59 649	52,56	(2 680)	-4,49
64110000	REMUNERATIONS PERSONNEL	29 272	22,18	24 270	21,39	5 001	20,61
64120000	CONGES PAYEES	(246)	-0,19	225	0,20	(471)	-209,08
64410000	REMUNERATION KORBAS PIERRE	14 470	10,97	17 497	15,42	(3 027)	-17,30
64411000	REMUNERATION AMEN EMILIE	13 473	10,21	17 656	15,56	(4 183)	-23,69
Charges sociales		11 121	8,43	15 497	13,65	(4 376)	-28,24
64510000	URSSAF	1 013	0,77	743	0,65	270	36,27
64520000	MUTUELLE	965	0,73	864	0,76	101	11,72
64530000	CAISSE DE RETRAITE	118	0,09	84	0,07	34	40,35
64580000	CHARGES SOCIALES SUR CP	(46)	-0,03	18	0,02	(63)	-357,69
64600000	RSI KORBAS PIERRE	3 258	2,47	5 717	5,04	(2 459)	-43,01
64610000	RSI AMEN EMILIE	3 472	2,63	6 012	5,30	(2 540)	-42,25
64651000	ACM IARD MR KORBAS	831	0,63	809	0,71	22	2,69
64652000	ACM IARD MADAME AMEN	1 299	0,98	992	0,87	308	31,02
64750000	AIST	210	0,16	258	0,23	(48)	-18,60
Excédent brut d'exploitation		10 753	8,15	(2 475)	-2,18	13 228	534,46
Autres produits d'exploitation		2		6		(4)	-72,10
75800000	PRDTS GESTION DIVERSE	2		6		(4)	-72,10
Transfert de charges		1 693	1,28			1 693	
79100000	TRANSFERT DE CHARGE	1 693	1,28			1 693	
Dotations aux amortissements et provisions		5 814	4,41	3 190	2,81	2 624	82,27
68112000	DOT AMORT IMMO CORPORELLE	5 814	4,41	3 190	2,81	2 624	82,27
Autres charges de gestion courante							-78,95
65800000	CHARGES DIV GEST COURANTE						-78,95
Résultat d'exploitation		6 633	5,03	(5 659)	-4,99	12 293	217,21
Charges financières		434	0,33	195	0,17	239	122,49
66116000	INTERETS DE EMPRUNTS	201	0,15	48	0,04	153	318,64
66160000	INTERETS BANCAIRES ESC	232	0,18	147	0,13	86	58,25
Résultat courant avant impôts		6 200	4,70	(5 854)	-5,16	12 054	205,90

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Charges exceptionnelles		2 360	1,79			2 360	
67180000	CHARGES EXCEP./OP.GESTION	1 902	1,44			1 902	
67560000	VALEURS COMPTABLES IMMO FINANCI	458	0,35			458	
Résultat exceptionnel		(2 360)	-1,79			(2 360)	
Impôts sur les bénéfices		649	0,49			649	
69500000	IMPÔT SOCIÉTÉ	649	0,49			649	
Résultat de l'exercice		3 191	2,42	(5 854)	-5,16	9 045	154,50

Détermination de la capacité d'autofinancement

Etat exprimé en euros

	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
Nombre de mois de la période	12	12	12
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	10 753	(2 475)	13 188
+ Transferts de charges (d'exploitation)	1 693		1 110
+ Autres produits (d'exploitation)	2	6	20
- Autres charges (d'exploitation)			
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers			
- Charges financières	434	195	193
+ Produits exceptionnels			
- Charges exceptionnelles	1 902		
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices	649		267
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	9 463	(2 665)	13 858

Etats financiers au 31/12/2022

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **77 809 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **135 472 euros** et un total **charges** de **132 281 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **3 191 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 920				2 920
	Instal., agencement, aménagement divers	2 269				2 269
	Matériel de transport	12 588		15 741		28 330
	Matériel de bureau, mobilier	2 299				2 299
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 076		15 741		35 818

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés	15				15
	Prêts et autres immobilisations financières	507			458	49
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	522			458	64

TOTAL	20 598		15 741		458	35 882
--------------	---------------	--	---------------	--	------------	---------------

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 573	188		2 761
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	350	227		577
	Matériel de transport	10 644	5 014		15 658
	Matériel de bureau, mobilier	1 606	385		1 991
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 174	5 814		20 988
TOTAL		15 174	5 814		20 988

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	49	49	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	31 226	31 226	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 437	2 437	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	453	453	
	Charges constatées d'avances	1 848	1 848	
	TOTAL DES CREANCES	36 012	36 012	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	16 121	3 713	12 407	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 214	3 214		
	Personnel et comptes rattachés	2 085	2 085		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 290	7 290		
	Impôts sur les bénéfices	649	649		
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 378	7 378		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	229	229		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	4 840	4 840		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	41 806	29 398	12 407	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		18 873			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		4 023			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		4 840			

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022		31/12/2021		Variations		%
Emprunts obligataires convertibles							
Autres emprunts obligataires							
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit							
Emprunts et dettes financières divers							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		605		338	267	78,90	
Dettes fiscales et sociales		7 422		14 742	(7 321)	-49,66	
Dettes fournisseurs d'immobilisation							
Autres dettes							
TOTAL		8 027		15 081	(7 054)	-46,77	

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en-euros	31/12/2022		31/12/2021		Variations	%
Créances rattachées à des participations						
Autres immobilisations financières						
Autres créances clients						
Autres créances						
TOTAL						

--

Etats financiers au 31/12/2022

ETATS FISCAUX

Désignation de l'entreprise		SARL ECOLE DE CONDUITE L'OPPIDUM		12 E Avenue de Béziers		Néant ☐		
Adresse de l'entreprise		34440 Colombiers						
SIRET		8 1 2 4 9 5 0 9 1 0 0 0 3 3						
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12		
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		
				31122022		31122021		
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3		
						Net 4		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012				
		014		016				
	Immobilisations corporelles*	028	35 818	030	20 988	14 830	4 903	
	Immobilisations financières* (1)	040	64	042		64	522	
	Total I (5)	044	35 882	048	20 988	14 894	5 425	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	26 171	052		26 171	28 345
		Marchandises *	060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066				
	Créances { Clients et comptes rattachés* (2) { Autres* (3)	068	31 226	070		31 226	24 139	
		072	2 890	074		2 890	2 685	
	Valeurs mobilières de placement	080		082				
	Disponibilités	084	780	086		780	3 675	
	Charges constatées d'avance *	092	1 848	094		1 848		
	Total II	096	62 915	098		62 915	58 845	
	Total général (I + II)	110	98 797	112	20 988	77 809	64 269	
PASSIF				Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		2 000		2 000		
	Ecart de réévaluation	124						
	Réserve légale	126		203		203		
	Réserves réglementées*	130						
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*)	131		30 610		36 465		
	Report à nouveau	134						
	Résultat de l'exercice	136		3 191		(5 854)		
	Subventions d'investissement	137						
	Provisions réglementées	140						
	Total I	142		36 004		32 813		
Provisions pour risques et charges	154							
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		16 121		1 353		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164						
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		3 214		2 494		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169		22 471		27 609		
	Produits constatés d'avance	174						
	Total III	176		41 806		31 457		
Total général (I + II + III)	180		77 809		64 269			
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	49	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	12 407		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	15 741		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184			

2033B - Divers à réintégrer au 31/12/2022

Libellé	Montant
20% UTILISATION VEHICULE	3 396
Totalisation	3 396

2033B - Divers à déduire au 31/12/2022

Libellé	Montant
Totalisation	

3

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

DGFIP N° 2033-C2023

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts)										Désignation de l'entreprise : SARL ECOLE DE CONDUITE L'OPPIDUM										Néant ☐	
I IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *											
ACTIF IMMOBILISE										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice											
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406													
	Autres	410		412		414		416													
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426													
	Constructions	430		432		434		436													
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	2 920	442		444		446	2 920												
	Installations générales, agencements divers	450	2 269	452		454		456	2 269												
	Matériel de transport	460	12 588	462	15 741	464		466	28 330												
	Autres immobilisations corporelles	470	2 299	472		474		476	2 299												
Immobilisations financières		480	522	482		484	458	486	64												
TOTAL		490	20 598	492	15 741	494	458	496	35 882												
II AMORTISSEMENTS		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													
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES																					
Fonds commercial		495		497		498		499													
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506													
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516													
	Constructions	520		522		524		526													
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	2 573	532	188	534		536	2 761												
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	350	542	227	544		546	577												
	Matériel de transport	550	10 644	552	5 014	554		556	15 658												
	Autres immobilisations corporelles	560	1 606	562	385	564		566	1 991												
TOTAL		570	15 174	572	5 814	574		576	20 988												
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																			
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5	Cf. état 2033C-Détail														
		6	7	8	9	10															
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values																
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme			⑤												
						19 % ⑥	15 % ou 12,80 % ⑦	0 % ⑧													
1																					
2																					
3																					
4																					
5																					
6																					
7																					
8																					
9																					
10																					
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589													
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579		Régularisations	590	583	594	595													
TOTAL					596	585	597	599													

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

(1) Ces plus-values sont imposables aux taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : **SARL ECOLE DE CONDUITE L'OPPIDUM**Néant ☐ *

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

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)				
	Dotations		Reprises					
Fonds commercial	681		683					
Autres Immob. incorp.	700		705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes		
Terrains	710		715		2			
Constructions	720		725		3			
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4			
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		5			
Matériel de transport	750		755		6			
Autres immobilisations corporelles	760		765		7			
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B			780

II DÉFICITS REPORTABLES				
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			982	2 912
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice	982 bis
Déficits imputés			983	2 912
Déficits reportables			984	
Déficits de l'exercice			860	
Total des déficits restant à reporter			870	

IV DIVERS				
Primes et cotisations complémentaires facultatives			381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)			325	
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			327	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *			380	8 860
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326	5 602
N° du centre de gestion agréé			388	
Montant de la TVA collectée			374	24 441
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378	9 157
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant			399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI			397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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

5

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFIP N° 2033-E 2023

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

Désignation de l'entreprise : SARL ECOLE DE CONDUITE L'OPPIDUM		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01012022		et clos le : 31122022	
Durée en nombre de mois		12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel *	376		
dont apprentis	657		
dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	131 951	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	1 693	
TOTAL 1	106	133 644	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	2	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143		
Subventions d'exploitation reçues	113	4 000	
Variation positive des stocks	111		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153		
TOTAL 2	144	4 002	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	121	10 897	
Variation négative des stocks	145	2 173	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	21 418	
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	146		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	150		
TOTAL 3	152	34 488	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	103 158
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 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° 1329-AC et 1329-DEF)		117	
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 êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.			
Mono établissement au sens de la CVAE	020		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022		
Effectifs au sens de la CVAE	023		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026		
Période de référence	024	160	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	186		

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

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

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2033-F 2023

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

N° de dépôt

☒ (1) Néant ☐

EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

N° SIRET 81249509100033

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL ECOLE DE CONDUITE L'OPPIDUM

ADRESSE (voie) 12 E Avenue de Béziers

CODE POSTAL 34440 VILLE Colombiers

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	2 000

I. CAPITAL DETENU 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 DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique KORBAS Prénom(s) PIERRE
Nom marital % de détention 51,00 Nb de parts ou actions 1 020
Naissance : Date 11/11/1974 N° département 62 Commune BOULOGNE-SUR-MER Pays FRANCE
Adresse : N° 7 Voie RUE GAMBETTA
Code postal 34310 Commune CAPESTANG Pays FRANCE

Titre (2) MME Nom patronymique AMEN Prénom(s) EMILIE
Nom marital % de détention 49,00 Nb de parts ou actions 980
Naissance : Date 26/12/1981 N° département 88 Commune EPINAL Pays FRANCE
Adresse : N° 7 Voie RUE GAMBETTA
Code postal 34310 Commune CAPESTANG Pays FRANCE

(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 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.

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

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

Direction Générale des Finances Publiques

SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le 0 et clos le

X Régime réel normal

Si PME innovante ☐

Adresse du service
où doit être
déposée cette
déclaration

SIE GRAND BEZIERS
9 AVENUE PIERRE VERDIER
CS 10564
34537 BEZIERS CEDEX

adresse du siège social si elle est différente du
principal établissement :

SARL ECOLE DE CONDUITE L'OPPIDIUM
12 E Avenue de Béziers

Identification du
destinataire

34440 Colombiers

351102
N° dossier

81249509100033

Activités exercées (souligner l'activité principale) :
ECOLE DE CONDUITE

Préciser éventuellement :
l'ancienne adresse en cas
de changement :

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 223 A à U du CGI)

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

n° SIRET

1 Résultat fiscal

Bénéfice imposable
au taux normal

0

Bénéfice imposable
au taux de 15 %

4 324

Déficit
(report de la ligne XO
du 20 8A ou 372 du 2033B)

2 Plus-values

Plus-values à long
terme imposables au
taux de 19%

Autres plus-values
imposables au taux
de 19%

taux de 15%

Plus-values exonérées
art.238 quindecies

Entreprises nouvelles art. 44 sexies ☐

Entreprises nouvelles art.44 septies ☐

Bassins urbains à dynamiser (BUD)
art.44 sexdecies ☐

Sociétés d'investissements i

Jeunes entreprises innovantes ☐

Zones franches d'activité art.44 quaterdecies ☐

ce ou déficit exonéré
uer + ou - selon le cas)

Zones franches urbaines
Territoire entrepreneur
art 44 octies A ☐

Zone de développement
prioritaire art. 44 septdecies ☐

Zone de restructuration de
la défense art 44 terdecies ☐

Autres dispositifs ☐

Plus-values exonérées
relevant du taux à 15%

omptabilisés p ntre

a contribution 2,50 %

OUI Si oui, indication du logiciel utilisé ACD EXPERT COMPTA

ECF ☐

Désignation
du prestataire

om, adresse,
- Professionne

Cabinet LC CONSEIL
ZAC de Mercorant

62 Rue du Marquis de Laplace
34500 BEZIERS

04.67.31.31.00

- Conseil :

A BEZIERS, le 18/04/2023

Signature et qualité du déclarant
MR KORBAS PIERRE

CO-GERANT

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise
et date de clôture de l'exercice

SARL ECOLE DE CONDUITE L'OPPIDUM
31122022

1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts

Payées par la société elle-même (a)
Payées par un établissement chargé du service des titres (b)

4. Montant des distributions autres que celles visées en (a),(b),(c) et (d) ci-dessus

(A préciser par nature sur les lignes e à h)

6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI

7. Montant des revenus répartis

total (a à h)

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-I 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

Année au cours de laquelle le versement a été effectué

à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits

Montant des sommes v

à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement

Indemnités forfaitaires

Remboursements

Indemnités forfaitaires

Remboursements

KORBAS PIERRE
7 RUE GAMBETTA

CO-GERANT

2 1 020 2022 14 470

34310 CAPESTANG
AMEN EMILIE
7 RUE GAMBETTA

CO-GERANTE

980 2022 13 473

34310 CAPESTANG

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise **SARL ECOLE DE CONDUITE L'OPPIDUM**
et Date de clôture de l'exercice **31122022**

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2022, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Taux de 0 %

Taux de 15 %
(art. 219 I a ter et a quater)

M VLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice

M VLT imputée sur les P VLT de l'exercice

M VLT réalisée au cours de l'exercice

M VLT restant à reporter

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

COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTEE DES ENTREPRISES

DECLARATION DE LA VALEUR AJOUTEE ET DES EFFECTIFS SALARIES

Au titre de 2022

Dénomination de l'entreprise : **SARL ECOLE DE CONDUITE L'OPPIDUM**

Adresse : 12 E Avenue de Béziers

34440 Colombiers

N° Siret de l'établissement principal : 81249509100033

Activité : **ECOLE DE CONDUITE**

Code activité : 8553Z

Déclarant Nom du signataire **MR KORBAS PIERRE :**

Qualité du signataire **CO-GERANT**

A BEZIER'S

Le 18042023

I - GENERALITES

Période de référence Exercice du **01012022** au **31122022**

Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	
---	--

II - MONTANT DE LA VALEUR AJOUTEE

Valeur Ajoutée	A2	
Chiffre d'affaires de référence	A3	133 644
Chiffre d'affaires de référence du groupe*	B6	

* CA de référence du groupe : uniquement pour les exercices clos à compter du 1er janvier 2011

III - REPARTITIONS DES SALAIRES

A - LISTE DES ETABLISSEMENTS DE L'ENTREPRISE

Code NIC	Numéro du département	Commune de localisation (En toutes lettres)	Code INSEE commune	Nombre de salariés
A4	A5	A6	A7	A8
00017	34	COLOMBIERS		2,00

B - LISTE DES LIEUX D'EXERCICE DES SALAIRES EMPLOYES PLUS DE TROIS MOIS HORS DE L'ENTREPRISE ¹

[illegible]

1 (Salariés sur chantiers, salariés mis à disposition d'une autre entreprise.etc.)

Taux réduit d'IS

Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(Article 219-I-b du CGI, ann III, art. 46 quater-OZZ bis A)

Identification de la société		
Désignation de la société et adresse de son établissement principal	N° de SIRET de son établissement principal	Code NAF
SARL ECOLE DE CONDUITE L'OPPIDUM	81249509100033	8553Z
	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	
12 E Avenue de Béziers 34440 Colombiers		

I. Résultats de l'exercice		
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058-A, ligne XI ou tableau 2033-B, ligne 352)	7 236
b	Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059-A, total colonne 9 ou tableau 2033-C, ligne 596)	
c	Déficits antérieurs imputés au titre de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XL ou tableau 2033-B, ligne 360)	2 912
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WV)	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI (tableau 2059-A, ligne 17 ou tableau 2033-C, ligne 593)	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WW et XB)	

II. Bénéfices soumis au taux réduit		
g	Montant maximum éligible au taux réduit : 38 120 € ou 42 500 € x (Durée de l'exercice en mois / 12)	42 500
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	4 324
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
Total des lignes h à k à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065		4 324

III. Bénéfices soumis au taux normal	
l	Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065

IV. Plus-value nette à long terme soumise au taux de 15%	
m	Total des lignes (d-j-k) à reporter cadre C-2 de l'imprimé n°2065

Taux réduit d'IS
(Article 219 - I - f du CGI)

Identification de la société		
Désignation de la société et adresse de son établissement principal	N° de SIRET de son établissement principal	Code APE
SARL ECOLE DE CONDUITE L'OPPIDUM	81249509100033	8553Z
Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)		
12 E Avenue de Béziers 34440 Colombiers		

Le soussigné

- Nom et prénom : MR KORBAS PIERRE
- Qualité : CO-GERANT

déclare que l'entreprise ci-dessus désignée applique depuis le :
les dispositions de l'article 219-I-f du Code Général des Impôts, en référence ci-dessus.

L'entreprise entend bénéficier de l'imposition au taux réduit et s'engage en conséquence
à incorporer au capital les bénéfices en cause dans les conditions prévues au f du I de l'article 219.

Fait à : BEZIERS
Le : 18042023

Signature du déclarant

Déclaration des loyers au 1er janvier de l'année : 2023

[illegible]

ECOLE DE CONDUITE L'OPPIDUM
E.C.O
12 AVENUE DE BEZIERS 34440 COLOMBIERS
SARL CAPITAL DE 2000€
RCS DE BEZIERS 81249509100033
AGREEMENT PREFECTORAL E1803400340

Le 10 juillet 2023 à 16 heure, sont présents au siège :

- Madame Emilie AMEN née le 26/12/1981 à EPINAL 88, de nationalité française, pacsée,

Demeurant au 7 rue Gambetta 34310 CAPESTANG

- Monsieur Pierre KORBAS né le 11/11/1974 à BOULOGNE SUR MER 62, de nationalité, française, pacsé, demeurant au 7 rue Gambetta 34310 CAPESTANG

Représentants la totalité des parts, afin de participer à :

L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

Dont l'ordre du jour annoncé par monsieur Pierre KORBAS, président de cette assemblée est :

APPROBATION DES COMPTES ANNUELS

Résolution numéro un :

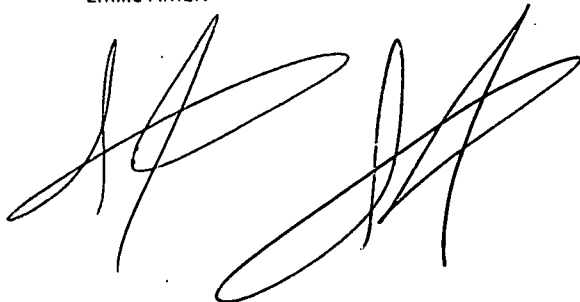
Les comptes annuels de l'exercices du 01 /01 /2022 au 31/12/2022 certifiés par monsieur Jean Christophe LOPEZ Expert-Comptable, Cabinet LC CONSEIL ZAC de MERCORENT 34500 BEZIERS sont Présentés et approuvés par l'assemblée. Les bénéfices sont laissés à la société.

Plus rien n'étant à l'ordre du jours, la séance est levée à 17 h00.

De tout ci-dessus, un procès-verbal en 4 exemplaires originaux, qui sont signés par tous les Intervenants sus mentionnés.

Signatures des intervenants :

Emilie AMEN



PIERRE KORBAS

