

RCS : PERIGUEUX

Code greffe : 2402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00095

Numéro SIREN : 418 288 114

Nom ou dénomination : MASSY-BOYER

Ce dépôt a été enregistré le 30/03/2022 sous le numéro de dépôt 897

Designation de l'entreprise		MASSY-BOYER SARL		Néant <input type="checkbox"/>			
Adresse de l'entreprise		10 Place Foch		24900 THIVIERS			
Numero SIRET *		4 1 8 2 8 8 1 1 4 0 0 0 2 2					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		1 2		Durée de l'exercice précédent * 1 2			
				Exercice N clos le 31 03 2021			
				Exercice N-1 clos le 31 03 2020			
ACTIF		Brut		Amortissements - Provisions			
		1		2			
				Net			
				3			
				Net			
				4			
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	010	91 469	012		91 469	91 469
	Fonds commercial *						
	Autres *	014	60	016	60		
	Immobilisations corporelles *	028	81 362	030	64 169	17 193	720
	Immobilisations financières * (1)	040	17 061	042		17 061	384
	Total I (5)	044	189 953	048	64 229	125 723	92 634
STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
	Marchandises *	060	36 019	062		36 019	35 463
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
ACTIF CIRCULANT	Créances (2)	068	1 374	070		1 374	19
	Clients et comptes rattachés *						
	Autres * (3)	072	44 388	074		44 388	38 417
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	20 137	086		20 137	11 137
	Charges constatées d'avance *	092	2 289	094		2 289	1 850
	Total II	096	104 208	098		104 208	86 886
	Total général (I+II)	110	294 160	112	64 229	229 931	179 521
PASSIF				Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120			7 622		7 622
	Ecart de réévaluation	124					
	Réserve légale	126			762		762
	Reserves réglementées *	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *)	131					
	Report à nouveau	134			8 151		8 151
	Résultat de l'exercice	136			4 112		1 275
	Provisions réglementées	140					
	Total I	142			20 647		17 810
	Provisions pour risques et charges	Total II	154				
DETTES (C)	Emprunts et dettes assimilées	156			74 426		40 775
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166			73 127		77 186
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :	169		44 715		61 732	43 750
	Produits constatés d'avance	174					
	Total III	176			209 285		161 711
	Total général (I + II + III)	180			229 931		179 521
RENVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		19 320
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		37 052
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		7 992

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Designation de l'entreprise		M. BRY-BOYER 8187		Exercice clos le		Exercice N-1 clos le		
						[3 - 0 3 2 0 2 1]		[3 - 0 3 2 0 2 0]		
A - RESULTAT COMPTABLE										
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209	1 699	210	95 712	78 439			
	Production vendue	biens	215		214					
		services *	217	17	218	55 394	76 437			
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222						
	Production immobilisée *			224						
	Subventions d'exploitation reçues			226	802					
	Autres produits			230	928		12			
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232	152 836	154 888			
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	54 197	58 109			
		Variation de stock (marchandises) *			236	(556)	635			
Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)				238						
Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *				240						
Autres charges externes *		(dont crédit bail : - mobilier - immobilier)		242	38 970	39 050				
Impôts, taxes et versements assimilés		(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	1 706	1 997				
Rémunérations du personnel *				250	26 405	35 398				
Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	18 152	19 146				
Dotations aux amortissements *				254	3 639	4 078				
Dotations aux provisions				256						
Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259		262	153	57				
	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260								
Total des charges d'exploitation (II)				264	142 665	158 471				
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	10 171	(3 582)		
Produits financiers (III)						280	347			
Produits exceptionnels (IV)						290	7 992	6 000		
Charges financières (V)						294	548	1 143		
Charges exceptionnelles	dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347		300	13 849					
	dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	348								
Impôts sur les bénéfices *						306				
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)						310	4 112	1 275		
B - RESULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2						312	4 112	314		
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *						316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles						318			
	Provisions non déductibles *						322			
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033 not)						324			
	Divers * dont intérêts excédentaires des comptes d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248					
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249					
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998			
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999			
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							997		
	Déductions	Entreprise nouvelle (44 septies)	986		Zone franche urbaine (44 septies bis)	987		Zones de très faibles loyers (44 septies bis)	138	
Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies bis)		981		Jeune entreprise innovante (44 septies bis)	989		Essais d'emploi à redynamiser (art. 44 bis septies)		342	
ZFANG (44 septies bis)		345		Investissements outre-mer	344		Financement du report d'impôt sur le déficit (44 septies bis)		346	
Deduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G							993			
								992	350	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						352	4 112	354		
Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)						356				
Déficits antérieurs reportables * dont imputés sur le résultat :								360		
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						370	4 112	372		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise		MABBY-BOYER SARL							Néant <input type="checkbox"/> *					
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 IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	91 469	402		404		406	91 469		406	91 469	91 469	
	Autres	410	60	412		414		416	60		416	60	60	
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426			426			
	Constructions	430	12 929	432		434		436	12 929		436	12 929	12 929	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446			446			
	Installations générales, agencements divers	450	38 801	452		454		456	38 801		456	38 801	38 801	
	Matériel de transport	460	19 488	462	20 052	464	18 708	466	20 832		466	20 832	20 832	
	Autres immobilisations corporelles	470	8 801	472		474		476	8 801		476	8 801	8 801	
Immobilisations financières		480	384	482	17 000	484	324	486	17 061		486	17 061	17 061	
TOTAL		490	171 932	492	37 052	494	19 032	496	189 952		496	189 952	189 952	
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														
Immobilisations incorporelles		500	60	502		504		506	60		506	60	60	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516			516			
	Constructions	520	12 929	522		524		526	12 929		526	12 929	12 929	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536			536			
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	38 021	542	233	544		546	38 254		546	38 254	38 254	
	Matériel de transport	550	19 488	552	3 406	554	18 708	556	4 186		556	8 801	8 801	
	Autres immobilisations corporelles	560	8 801	562		564		566	8 801		566	8 801	8 801	
TOTAL		570	79 298	572	3 639	574	18 708	576	64 229		576	64 229	64 229	
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS. 16% 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						
	PEUGEOT	FONDS GARANTIE		PARTS SOCIALES										
	6	-		8		9		10						
Immobilisations	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 12,8 % ⑦	0 % ⑧	
1	18 708	18 708			7 992	7 992								
2	284				284								(284)	
3	40				40								(40)	
4														
5														
6														
7														
8														
9														
10														
TOTAL	578	19 032	580	18 708	582	324	584	7 992	586	7 992	581	587	589	(324)
Plus-values taxables à 19 % (1)				579			Regularisations		590		583	594	595	
TOTAL								7 992	596		585	597	599	(324)

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

(1) Les plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C 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 - CRÉDITS D'IMPÔTS

Designation de l'entreprise : MASSY-BOYER SARL

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

	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

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

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Deficits imputés		983
Deficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent <small>(Montant porté à zéro si l'abattement n'est pas déposé au titre de l'exercice précédent)</small>	982	
Deficits reportables		984
Deficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	
Deficits de l'exercice		860
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter	
Total des déficits restant à reporter (870=984-860)		870

III DÉFICITS PROVENANTS DE L'APPLICATION DU 209C

Resultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995		Deficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209C du CGI)	996
--	-----	--	--	-----

IV DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381		3 545
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325		3 545
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327		11 400
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant <small>(Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOD)</small>	380		1 856
- dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326		1 856
N° du centre de gestion agréé	388	1 0 1 2 4 0	
Montant de la TVA collectée	374		9 485
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378		7 279
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		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : MASSY-BOYER SARL		Néant <input type="checkbox"/>	
Exercice ouvert le : 01/04/2020		et clos le : 31/03/2021	
Durée en nombre de mois		1	2
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		376	2
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	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
TOTAL 1		106	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	
Variation positive des stocks		111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Retretes sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 2		144	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)			
Achats		121	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	
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 quotes-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 ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	
TOTAL 3		152	
IV- Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée		(total 1 - total 2 - total 3)	137
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).		117	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	Effectifs au sens de la CVAE *
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026	
Période de référence		024	160
Date de cessation			186

*1) Art. 223 A du CGI (premier alinéa) : « Les plus-values (21) et (48) des charges déductibles de la valeur ajoutée afférentes à la production immobilière déclarée (art. 143) portées en ligne 117
*2) Des entreprises concernées, les cases 020, 022, 024, 026, 160, 186 du présent formulaire doivent être complétées par les entreprises assujetties à la CVAE au sens de l'article 223 A du CGI »

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

N° de dépôt
[]

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

(1) Néant

EXERCICE CLOS LE [3 1 0 3 2 0 2 1] N° SIRET [4 1 8 2 8 8 1 1 4 0 0 0 2 2]

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE [MASSY-BOYER SARL]

ADRESSE (voie) [10 Place Foch]

CODE POSTAL [24800] VILLE [THIVIERS]

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	500

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention [] Nb de parts ou actions []

Adresse : N° [] Voie []

Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention [] Nb de parts ou actions []

Adresse : N° [] Voie []

Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention [] Nb de parts ou actions []

Adresse : N° [] Voie []

Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention [] Nb de parts ou actions []

Adresse : N° [] Voie []

Code postal [] Commune [] Pays []

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) [Mme] Nom patronymique [MASSY] Prénom(s) [CHANTAL]

Nom marital [] % de détention [50.00] Nb de parts ou actions [250]

Naissance : Date [061264] N° Département [75] Commune [] Pays []

Adresse : N° [] Voie [LA FAURIE]

Code postal [24800] Commune [SAINT MARTIN DE FRESSENGEA] Pays []

Titre (2) [M] Nom patronymique [MASSY] Prénom(s) [MICHEL]

Nom marital [] % de détention [50.00] Nb de parts ou actions [250]

Naissance : Date [240162] N° Département [24] Commune [] Pays []

Adresse : N° [] Voie [LA FAURIE]

Code postal [24800] Commune [FRESSENGEAS] 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 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, MLE pour Mademoiselle.

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

Le 31 Août 2021

Certifié
Comptable

N° 44



PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE

SARL MASSY BOYER, clos au 31 Mars 2021


En présence des deux actionnaires détenant chacun 50% des parts sociales soit :
Michel Massy et Chantal Massy Boyer, les comptes annuels ont été présentés :

▲ Total bilan: 999931 €
▲ Chiffre d'affaire: 152836 €
▲ Résultat net comptable : 4112 €

Clos au 31/3/2021


Après concertation les 2 actionnaires ont voté l'approbation des comptes et le nouveau résultat net comptable est affecté aux comptes courants des actionnaires pour chacun de moitié,

Les comptes ayant été approuvés par les actionnaires, la séance est clôturée.

