

SAS RIFODEL

Comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

5 Esp Charles de Gaulle

33600 PESSAC

SIRET : 48219734000011

APE : 9602A



SOMMAIRE

SAS RIFODEL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Attestation	3
COMPTES ANNUELS	4
Bilan - Actif	5
Bilan - Passif	6
Compte de résultat synthétique	7
ANNEXE	9
Annexe des comptes annuels	10
DETAIL DES COMPTES	20
Bilan - Actif détaillé	21
Bilan - Passif détaillé	22
Compte résultat détaillé	23
ETATS DE GESTION	25
Soldes Intermédiaires de Gestion	26
IMPRIMES FISCAUX	27

ATTESTATION

SAS RIFODEL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

SAS RIFODEL

Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National 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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	61 937 €
Chiffre d'affaires	88 316 €
Résultat net comptable	-12 171 €

Fait à BORDEAUX,

Stéphan GUTIERREZ,
Expert-comptable.

COMPTES ANNUELS



BILAN - ACTIF

SAS RIFODEL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au 31/12/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	50 000		50 000	50 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	6 976	6 976		
Autres immobilisations corporelles	105 818	102 231	3 588	4 842
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 100		5 100	5 100
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	167 894	109 206	58 688	59 942
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	1 583		1 583	2 398
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)				
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)				
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	1 116		1 116	1 260
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	550		550	802
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 250		3 250	4 460
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	171 144	109 206	61 937	64 402

(1) Dont droit au bail

50 000

50 000

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

SAS RIFODEL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 37 000)	37 000	37 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-176 084	-167 445
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-12 171	-8 638
SITUATION NETTE	-151 254	-139 084
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-151 254	-139 084
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 025	10 927
Emprunts et dettes financières diverses (3)	180 560	176 151
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	2 975	587
Fournisseurs, factures non parvenues	3 132	4 113
Dettes fiscales et sociales	14 501	11 708
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	213 192	203 486
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	61 937	64 402

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

3 104

200 382

213 192

8 920

2 646

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS RIFODEL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	88 316	84 209	4 107	5
Production vendue (biens et services)				
Montant net du chiffre d'affaires	88 316	84 209	4 107	5
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits	22	135	-114	-84
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	88 338	84 344	3 994	5
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	613	911	-298	-33
Variation de stocks	693	150	542	361
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 214	2 758	-544	-20
Variation de stocks	122	18	104	589
Autres achats et charges externes	41 181	39 426	1 755	4
Impôts, taxes et versements assimilés	1 847	1 824	23	1
Salaires et traitements	46 708	41 619	5 089	12
Charges sociales	5 793	4 958	835	17
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 254	1 254		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	49	1	48	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	100 474	92 919	7 554	8
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-12 136	-8 576	-3 561	42
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS RIFODEL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	34	63	-28	-45,03
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	34	63	-28	-45,03
RÉSULTAT FINANCIER	-34	-63	28	-45,03
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-12 171	-8 638	-3 532	40,89
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES				
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	88 338	84 344	3 994	4,74
TOTAL DES CHARGES	100 508	92 982	7 526	8,09
Bénéfice ou Perte	-12 171	-8 638	-3 532	40,89

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS RIFODEL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

- FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
- IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
- IMMOBILISATIONS CORPORELLES
- ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
- ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
- PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
- CRÉDIT BAIL
- LOCATIONS
- IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
- ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 - Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 - Variations de la provision spéciale de réévaluation
- ÉTAT DES STOCKS
- ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
- EFFETS DE COMMERCE
- ENTREPRISES LIÉES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
- COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
- TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
- LES ENGAGEMENTS
- DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
- LES EFFECTIFS
- PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
- TRANSFERTS DE CHARGES
- ANNEXES COVID-19
- DETTES LIÉES À LA COVID-19
- COMMENTAIRES

[illegible]

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS RIFODEL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 61 937,46 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -12 170,59 Euros.

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS RIFODEL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 10 ans
- Matériel de bureau	3 ans
- Mobilier	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS RIFODEL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Fonds commercial		50 000		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		6 976		
		Inst. générales, agencs & aménagts divers	100 339		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	5 479		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
		Avances et acomptes			
		TOTAL	112 794		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		5 100		
		TOTAL	5 100		
		TOTAL GENERAL	167 894		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS RIFODEL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Fonds commercial				50 000	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			6 976	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				100 339	
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			5 479	
		Mat. bureau, inform., mobilier				
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
		Avances et acomptes				
		TOTAL			112 794	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				5 100	
		TOTAL			5 100	
		TOTAL GENERAL			167 894	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS RIFODEL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		6 976			6 976
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	95 498	1 254		96 752
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	5 479			5 479
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		107 953	1 254		109 207
TOTAL GENERAL		107 953	1 254		109 207

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS RIFODEL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS RIFODEL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	1 446,31	-121,93		1 324,38
Autres approvisionnements	951,70	-692,62		259,08
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	2 398,01	-814,55		1 583,46

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS RIFODEL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	12 025	12 025		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	6 107	6 107		
Personnel & comptes rattachés	5 491	5 491		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	4 593	4 593		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	4 200	4 200		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	217	217		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	180 560	180 560		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	213 192	213 192		

Renvois

- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

5 176

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS RIFODEL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

3 132

4 791

TOTAL DES CHARGES À PAYER

7 923

DETAIL DES COMPTES



BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

SAS RIFODEL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial	50 000	50 000		
<i>Droit au bail</i>	50 000	50 000		
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel et outillages indus.				
<i>Install complexes specialisees</i>	6 976	6 976		
<i>Amort installations cplxes spe</i>	-6 976	-6 976		
Autres immobilisations corporelles	3 588	4 842	-1 254	-26
<i>Inst gene agenc amenag divers</i>	100 339	100 339		
<i>Mat de bureau & mat informatiq</i>	540	540		
<i>Mobilier</i>	4 939	4 939		
<i>Amort inst gle agt amgt</i>	-96 752	-95 498	-1 254	-1
<i>Amort mat bureau informatique</i>	-540	-540		
<i>Amortissement mobilier</i>	-4 939	-4 939		
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières	5 100	5 100		
<i>Depot cautionnements verses</i>	5 100	5 100		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	58 688	59 942	-1 254	-2
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	1 583	2 398	-815	-34
<i>Stock mat 1eres fournitures</i>	1 324	1 446	-122	-8
<i>Stocks matieres consommables</i>	259	952	-693	-73
Créances (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	1 116	1 260	-144	-11
<i>Tva deductible</i>	398	392	6	2
<i>Credit tva a reporter</i>	1	1		
<i>Tva s/factures non parvenues</i>	717	867	-150	-17
Disponibilités	550	802	-252	-31
<i>Cheques a encaisser</i>		330	-330	-100
<i>Caisse</i>	550	472	78	17
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 250	4 460	-1 211	-27
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	61 937	64 402	-2 464	-4
(1) Dont droit au bail	50 000	50 000		

BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

SAS RIFODEL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 37 000)	37 000	37 000		
Capital souscrit appelé verse	37 000	37 000		
Réserves				
Report à nouveau	-176 084	-167 445	-8 638	-5
Report à nouveau solde debit	-176 084	-167 445	-8 638	-5
Résultat de l'exercice (bénéfice/perce)	-12 171	-8 638	-3 532	-41
SITUATION NETTE	-151 254	-139 083	-12 171	-9
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-151 254	-139 084	-12 171	-9
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Empr. et dettes aup. des établis. crédit (2)	12 025	10 927	1 098	10
Emp aupres des ets de credit	1 010	2 009	-1 000	-50
Pret pge 25ke	2 095	6 271	-4 176	-67
Credit mutuel bayonne	8 920	2 646	6 274	237
Emprunts et dettes financières diverses (3)	180 560	176 151	4 409	3
C/c mme riffaud	136 309	131 900	4 409	3
C/c mr riffaud	40 997	40 997		
C/c agnes salomon	3 254	3 254		
Fournisseurs	2 975	587	2 388	407
Fournisseurs, factures non parvenues	3 132	4 113	-981	-24
Personnels et comptes rattachés	5 491	5 271	221	4
Dettes fiscales et sociales	9 009	6 438	2 572	40
Securite sociale	2 855	2 765	89	3
Ociame	312	262	49	19
Ag2r	869	359	510	142
Charges soc / conges payes	558	529	29	5
Tva a decaisser	1 020	1 499	-479	-32
Taxes / ca a regulariser	3 180	1 023	2 157	211
*etat charges a payer	217		217	
TOTAL DETTES	213 192	203 486	9 706	5
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	61 937	64 402	-2 464	-4

(1) Dont à plus d'un an

3 104

(1) Dont à moins d'un an

213 192

200 382

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créd. de banques

8 920

2 646

COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SAS RIFODEL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	88 316	84 209	4 108	5
Ventes marchandises	1 190	1 664	-473	-28
Prestations	87 126	82 545	4 582	6
Montant net du chiffre d'affaires	88 316	84 209	4 107	5
Autres produits	22	135	-114	-84
Prod divers de gest courante	22	135	-114	-84
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	88 338	84 344	3 994	5
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	613	911	-298	-33
Achats marchandises	613	911	-298	-33
Variation de stocks	693	150	542	361
Var des stocks de marchandises	693	150	542	361
Achats de matières premières et autres approvis.	2 214	2 758	-544	-20
Achats stocks mat pre & fourn	2 214	2 758	-544	-20
Variation de stocks	122	18	104	589
Var stocks mat prem & fourn	122	18	104	589
Autres achats et charges externes	41 181	39 426	1 755	4
Ach non stockes mat prem fourn	3 177	2 854	323	11
Four pt equip outillage		376	-376	-100
Achats produits pour coiffure	144	188	-44	-24
Achats administratifs		30	-30	-100
Achats presse	16	65	-49	-75
Locations	30 194	28 782	1 412	5
Location tpe	291	228	63	28
Entretien et reparations	627	795	-169	-21
Primes d'assurances	983	903	81	9
Assurance pret pge	224	224		
Remun d'intermed & honoraires	2 784	1 491	1 293	87
Publici publicat relat publi	90	104	-14	-14
Divers pourboires dons courant		25	-25	-100
Deplacements missions receptio		815	-815	-100
Frais postaux & telecommunicat	847	830	16	2
Services bancaires & assimiles	1 280	891	389	44
Diverses cotisations	523	824	-301	-37
Impôts, taxes et versements assimilés	1 847	1 824	23	1
Taxe d'apprentissage	305	247	58	23
Partic des employ a forma cont	441	500	-60	-12
Cfe	1 102	1 077	25	2
Salaires et traitements	46 708	41 619	5 089	12
Salaires appointements	46 367	41 087	5 280	13
Conges payes	128	-458	585	-128
Primes et gratifications		786	-786	-100
Indemnites et avantages divers	213	204	9	5
Charges sociales	5 793	4 958	835	17
Cotisations a l'urssaf	5 764	4 987	776	16
Cotisations soc sur cp	29	-30	58	-198
Dotations aux amortissements et dépréciations				

COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SAS RIFODEL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 254	1 254		
Dot amort immob corporelles	1 254	1 254		
Autres charges	49	1	48	
Char div-gestion courante	49	1	48	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	100 474	92 919	7 554	8
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-12 136	-8 576	-3 561	42
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	34	63	-28	-45
Charges d'interets	34	63	-28	-45
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	34	63	-28	-45
RÉSULTAT FINANCIER	-34	-63	28	-45
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-12 171	-8 638	-3 532	41
Produits exceptionnels				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
TOTAL DES PRODUITS	88 338	84 344	3 994	5
TOTAL DES CHARGES	100 508	92 982	7 526	8
Bénéfice ou Perte	-12 171	-8 638	-3 532	41

ETATS DE GESTION



SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

SAS RIFODEL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	88 316	100	84 209	100	4 107	5
Ventes de marchandises	88 316	100	84 209	100	4 107	5
- Coût d'achat des march. vendues	1 306	1	1 061	1	244	23
MARGE COMMERCIALE	87 010	99	83 147	99	3 863	5
Production vendue (biens et services) *						
+ / - Production stockée *						
+ Production immobilisée *						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *						
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	88 316	100	84 209	100	4 107	5
- Matières premières *	2 336		2 775		-440	-16
- Sous-traitance (directe) *						
MARGE DE PRODUCTION *	-2 336		-2 775		440	16
MARGE BRUTE TOTALE	84 674	96	80 372	95	4 303	5
- Autres achats	3 338	4	3 513	4	-175	-5
- Charges externes	37 843	43	35 913	43	1 930	5
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	43 494	49	40 946	49	2 548	6
Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 847	2	1 824	2	23	1
- Salaires et traitements	46 708	53	41 619	49	5 089	12
- Charges sociales	5 793	7	4 958	6	835	17
Total	-54 348	-62	-48 402	-57	-5 947	-12
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-10 855	-12	-7 456	-9	-3 399	-46
Reprises sur dép., prov., amort.						
+ Transferts de charges d'exploitation						
+ Autres produits d'exploitation	22		135		-114	-84
- Dotations amort. et dépréciations	1 254	1	1 254	1		
- Autres charges d'exploitation	49		1		48	
Total	-1 282	-1	-1 120	-1	-162	-14
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-12 136	-14	-8 576	-10	-3 561	-42
Opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	34		63		-28	-45
Total	-34		-63		28	45
RÉSULTAT COURANT	-12 171	-14	-8 638	-10	-3 532	-41
+ Produits exceptionnels (1)						
- Charges exceptionnelles (2)						
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total						
RÉSULTAT EXERCICE	-12 171	-14	-8 638	-10	-3 532	-41

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

IMPRIMES FISCAUX



 RÉPUBLIQUE FRANÇAISE Liberté Égalité Fraternité		Formulaire à déposer en double exemplaire		IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS		N° 2065 - SD 2024  N° 11084* 25 Formulaire obligatoire (art.223 du Code général des impôts)					
Exercice ouvert le		01/01/23		et clos le		31/12/23		Régime simplifié d'imposition		X	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe								Régime réel normal			
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre											
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209- 0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case											
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE											
Désignation de la société :						Adresse du siège social :					
SAS RIFODEL 5 Esp Charles de Gaulle 33600 PESSAC											
SIRET 4 8 2 1 9 7 3 4 0 0 0 0 1 1						Mél : rifodel@aliceadsl.fr					
Adresse du principal établissement :						Ancienne adresse en cas de changement :					
REGIME FISCAL DES GROUPES											
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)											
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante											
Pour les sociétés filiales , désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :											
						SIRET					
B ACTIVITE											
Activités exercées Coiffure						Si vous avez changé d'activité, cochez la case					
C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
1 Résultat fiscal						Bénéfice imposable au taux normal		Déficit		12 171	
Bénéfice imposable à 15 %				Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %							
2 Plus-values											
PV à long terme imposables à 15 %				PV à long terme imposables à 19 %				PV exonérées (art. 238 quinquies)			
Autres PV imposables à 19 %				PV à long terme imposables à 0 %							
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations											
Entreprise nouvelle, art. 44 <i>sexies</i>		☐		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 <i>sexies-0 A</i>		☐		Zone de revitalisation rurale, art. 44 <i>quindecies</i>		☐	
Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 <i>septies</i>		☐		Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 <i>quaterdecies</i>		☐		Zone de restructuration de la défense, art. 44 <i>terdecies</i>		☐	
				Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 <i>sexdecies</i>		☐		Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art . 44 <i>octies A</i>		☐	
Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 <i>duodecies</i>		☐		Zone de développement prioritaire, art.44 <i>septdecies</i>		☐		Autres dispositifs		☐	
Société d'investissement immobilier cotée		☐		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %			
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 <i>quater W</i> du CGI (cocher la case)											
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts											
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité teritoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.											
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %											
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %											
G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulairee n°2065-SD)											
1- Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre											
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée						Nom / Adresse 0					
						N°					
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre											
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe						Nom / Adresse					
						N°					
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 la désignation, l'Etat de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays						Nom / Adresse					
						État de résidence					
						N°					
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE											
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?						OUI X NON		Si oui, indication du logiciel utilisé		ISACOMPTA CONNECT	

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :										Nom et adresse du conseil :									
CABINET PAQUIER & ASSOCIES 57 RUE DE TIVOLI 33000 BORDEAUX																			
Tél : 0556523181										Tél :									
OGA/OMGA				Viseur conventionné				(Cocher la case correspondante)		Identité du déclarant :									
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :										Date : 28/05/24 Lieu : PESSAC									
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné										GERANTE Qualité et nom du signataire : RIFFAUD ELISABETH									
										Signature									
Examen de conformité fiscale (ECF)										prestataire :									

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065 - SD

I	RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS								
Montant global brut des distributions (1)		payées par la société elle-même		a	payées par un établissement chargé du service des titres		b		
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) (2)							c		
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées							d		
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)							e		
							f		
							g		
							h		
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)							i		
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI							j		
Montant des revenus répartis (5)							Total (a à h)		
J	REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES (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 SARL	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.						
		Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :					
				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		
1		2	3	4	5	6	7	8	
K	DIVERS								
* 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)									
L	CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION								
REMUNERATIONS				MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 0 %, 15 % ou 19%					
					0%	15%	19%		
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)				MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice					
				MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice					
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)				MVLT réalisée au cours de l'exercice					
				MVLT restant à reporter					
M	CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)								
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		SAS RIFODEL		Néant ☐ *				
Adresse de l'entreprise		5 Esp Charles de Gaulle		33600 PESSAC				
SIRET		4 8 2 1 9 7 3 4 0 0 0 0 1 1						
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent * 12				
				Exercice N clos le				
				3 1 1 2 2 0 2 3				
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2				
				Net 3				
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	{	Fonds commercial *	010	50 000	012		50 000
			Autres *	014		016		
	Immobilisations corporelles *			028	112 794	030	109 206	3 588
	Immobilisations financières * (1)			040	5 100	042		5 100
	Total I (5)			044	167 894	048	109 206	58 688
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050	1 583	052		1 583
		Marchandises *		060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes			064		066		
	Créances (2)	{	Clients et comptes rattachés *		068		070	
			Autres* (3)		072	1 116	074	
	Valeurs mobilières de placement			080		082		
	Disponibilités			084	550	086		550
	Charges constatées d'avance *			092		094		
	Total II			096	3 250	098		3 250
	Total général (I + II)			110	171 144	112	109 206	61 937
PASSIF				Exercice N NET				
				1				
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *			120				37 000
	Ecart de réévaluation			124				
	Réserve légale			126				
	Réserves réglementées *			130				
	Autres réserves	(	dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131	)	132			
	Report à nouveau			134				-176 084
	Résultat de l'exercice			136				-12 171
	Subventions d'investissement			137				
	Provisions réglementées			140				
	Total I			142				-151 254
Provisions pour risques et charges				Total II				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156				12 025
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164				
	Fournisseurs et comptes rattachés *			166				6 107
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169		169	4 200	)	172		14 501
	Comptes courants d'associés			173				180 560
	Autres dettes			175				
	Produits constatés d'avance			174				
	Total III			176				213 192
Total général (I + II + III)				180				61 937
REVENUS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

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

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

Désignation de l'entreprise SAS RIFODEL

Néant ☐ *

A- RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR 018 ☐

Exercice N clos le

3 1 1 2 2 0 2 3

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *				dont export et livraisons intracommunautaires		209		210	88 316					
	Production vendue	{	biens				215		214						
			services *				217		218						
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)									222					
	Production immobilisée*									224					
	Subventions d'exploitation reçues									226					
	Autres produits									230	22				
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)									232	88 338				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)									234	613				
	Variation de stocks (marchandises)*									236	693				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)									238	2 214				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *									240	122				
	Autres charges externes* : (dont crédit-bail : - mobilier : - immobilier :.....)									242	41 181				
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont CFE et CVAE *							243		)	244	1 847			
	Rémunérations du personnel*									250	46 708				
	Charges sociales (cf. renvoi 380)									252	5 793				
	Dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI							255		)	254	1 254			
	Dotations aux provisions									256					
	Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *					259		}	262	49			
			dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles					260							
Total des charges d'exploitation (II)									264	100 474					
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)										270	-12 136				
Produits financiers (III)			280			Charges financières (V)			294	34					
Produits exceptionnels (IV)										290					
Charges exceptionnelles (VI)	{	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)					347		}	300					
		dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)					348								
Impôt sur les bénéfices* (VII)										306					
2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) --- Charges (II + V + VI + VII)										310	-12 171				
B- RÉSULTAT FISCAL			Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2					312		314	12 171				
Reintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*							316							
	Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles							318							
	Provisions non déductibles*							322							
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)							324							
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés		247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC*		248		330						
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			(	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		249		)			251			
	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							
Deductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime									997					
	Entreprises nouvelles (44 sexies)		986		ZFU -TE (44. octies A)		987			342					
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)		981		JEI (44. sexies A)		989								
	ZRD (44 terdecies)		127		ZRR (44. quindecies)		138								
	Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodecies)		991		Investissements et souscriptions outre-mer		344								
	ZFANG (44 quaterdecies)		345												
	BUD (44 sexdecies)		992		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)		993								
	Dont divers	Créance due au titre du report en arrière du déficit						346				350			
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)						655							
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)						643							
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)						645							
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)						647							
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)						648							
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (Art. 39 decies E)						641							
		Déductions exceptionnelles (Art. 39 decies F)						990							
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies G)						649									
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS										Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	352		354	12 171
Déficit	Déficit de l'exercice reporté en arrière *							356							
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :										360				
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS										Bénéfice col.1	Déficit col.2	370		372	12 171

*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

3 IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS VALUES - MOINS VALUES

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : SAS RIFODEL								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 IMMOBILISÉ									Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	50 000	402		404		406	50 000		
	Autres	410		412		414		416			
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426			
	Constructions	430		432		434		436			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	6 976	442		444		446	6 976		
	Installations générales agencements., aménagements divers	450	100 339	452		454		456	100 339		
	Matériel de transport	460		462		464		466			
	Autres immobilisations corporelles	470	5 479	472		474		476	5 479		
Immobilisations financières		480	5 100	482		484		486	5 100		
TOTAL		490	167 894	492		494		496	167 894		
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	6 976	532		534		536	6 976		
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	95 498	542	1 254	544		546	96 752		
	Matériel de transport	550		552		554		556			
	Autres immobilisations corporelles	560	5 478	562		564		566	5 478		
TOTAL		570	107 952	572	1 254	574		576	109 206		
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS et 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		1	2		3		4		5		
		6	7		8		9		10		
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values						
					Court terme *	Long terme					
						19 %	15 % ou 12,8 %	0 %			
	①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	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 ces rubriques figurent dans la notice n°2033 - NOT-SD.
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 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

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)			Désignation de l'entreprise : SAS RIFODEL						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 comptes clients	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							
Terrains	710		715							
Constructions	720		725							
Inst. techniques mat. et outillage	730		735							
Inst. générales agence-ments amén. div.	740		745							
Matériel de transport	750		755							
Autres immobilisations corporelles	760		765							
TOTAL		770		775						
					Total à reporter ligne 322 du tableau N° 2033-B-SD					780
II DÉFICITS REPORTABLES										
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				982	205 996					
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)		982 ter					
Déficits imputés				983						
Déficits reportables				984	205 996					
Déficits de l'exercice				860	12 171					
Total des déficits restant à reporter				870	218 167					
III DIVERS										
Primes et cotisations complémentaires facultatives			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		381		
			dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			327				
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *			dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326		380		
N° du centre de gestion agréé								388		
Montant de la TVA collectée								374	17 667	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378	2 319	
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 n° 2033-D-SD déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033 - NOT-SD.
(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Désignation de l'entreprise : SAS RIFODEL										Néant ☐ *									
Exercice ouvert le : 01/01/2023										et clos le : 31/12/2023		Durée en nombre de mois		12					
DÉCLARATION DES EFFECTIFS																			
Effectif moyen du personnel * :										376		1							
Dont apprentis										657									
Dont handicapés										651									
Effectifs affectés à l'activité artisanale										861									
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE																			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE																			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises										108									
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés										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									
Rentrées 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										310									
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 le formulaires n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des fomrulaires nos 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																			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.																			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre										020									
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)										022				Effectifs au sens de la CVAE *		023			
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)										026									
Période de référence										024				016					
Date de cessation																			

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

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



(1)

Néant * ☐

N° de dépôt
EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

SIREN 4 8 2 1 9 7 3 4 0

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS RIFODEL

ADRESSE (voie) 5 Esp Charles de Gaulle

CODE POSTAL 33600 VILLE PESSAC

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	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904 3700

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) M Nom patronymique RIFFAUD Prénom(s) DIDIER
Nom marital % de détention 49,8649 Nb de parts ou actions 1 845,00
Naissance : Date 03/02/1951 N° Département 99 Commune ALGER Pays Algérie
Adresse : N° 138 Voie CHEMIN DE SUZON
Code Postal 33400 Commune TALENCE Pays France

Titre (2) MME Nom patronymique LE TOUZE Prénom(s) ELISABETH
Nom marital RIFFAUD % de détention 49,8649 Nb de parts ou actions 1 845,00
Naissance : Date 22/11/1951 N° Département 33 Commune TALENCE Pays France
Adresse : N° 138 Voie CHEMIN DE SUZON
Code Postal 33400 Commune TALENCE Pays France

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez 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) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame
* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

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



(1)

☒ Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

SIREN

4 8 2 1 9 7 3 4 0

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS RIFODEL

ADRESSE (voie) 5 Esp Charles de Gaulle

CODE POSTAL 33600

VILLE PESSAC

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

905

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 du formulaire, veuillez 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.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2033-NOT-SD.



Paquier &
associés

Paquier & Associés
57, rue de Tivoli - 33 000 BORDEAUX
T. 05 56 52 31 81 - F. 05 56 81 73 80
info@cabinet-paquier.fr
cabinet-paquier.fr

