



SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE

**CASTILAB ENTREPRISE À
BUT D'EM**

5 ESPLANADE MARCEL JOUANNO

33350 CASTILLON-LA-BATAILLE
EXERCICE CLOS LE : 31 DÉCEMBRE 2023

BUREAU PRINCIPAL :
37, Avenue de l'Europe - CS 80084
33350 SAINT MAGNE DE CASTILLON
TEL. 05 57 56 05 70 - TELECOPIE 05 57 40 30 18
E-mail : secretariat@cabinetmio.fr

BUREAU SECONDAIRE :
38, Avenue de Bordeaux
33220 PORT-SAINTE-FOY ET PONCHAPT
TEL. 05 53 74 17 40 - TELECOPIE 05 53 74 17 41
E-mail : stefoy@cabinetmio.fr

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

CASTILAB Entreprise à But d'Em
Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 11/12/2020, 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 ressources	1 011 796,15 €
Résultat net comptable	1 791,37 €
Total du bilan	353 664,76 €

Fait à SAINT MAGNE DE CASTILLON,
Le 29/04/2024.

Stéphan FLORENTIN,
Expert-comptable.

SOMMAIRE

Attestation	3
COMPTES ANNUELS	7
Bilan Actif	8
Bilan Passif	9
Compte de résultat	11
DETAIL DES COMPTES	13
Bilan Actif détaillé	14
Bilan Passif détaillé	16
Compte de résultat détaillé	18
ETATS DE GESTION	23
Soldes Intermédiaires de Gestion	25
ANNEXES COMPTABLES	27
Annexe	29
Règles et méthodes comptables	29
Immobilisations incorporelles	33
Etat des immobilisations	34
Etat des amortissements	35
Actif circulant - Créances	37
Comptes régularisation Actif	38
Composition du capital social	39
Etat des échéances des dettes	40
Comptes régularisation Passif	41
Chiffre d'affaires	42
Transferts des charges	43
IMPRIMES FISCAUX	44
Réal simplifié BIC (2024)	45

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	680,00	337,21	342,79	569,46
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	8 300,28	1 892,35	6 407,93	5 707,01
Autres	87 942,66	18 965,59	68 977,07	17 474,17
Immobilisations corporelles en cours	59 352,59		59 352,59	
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	45,00		45,00	45,00
Prêts				
Autres	1 600,00		1 600,00	
TOTAL (I)	157 920,53	21 195,15	136 725,38	23 795,64
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	2 625,00		2 625,00	
Créances				
Clients, usagers et comptes rattachés	55 659,27		55 659,27	14 866,95
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	43 020,63		43 020,63	44 200,12
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	114 973,81		114 973,81	154 463,77
Charges constatées d'avance	660,67		660,67	2 417,32
TOTAL (II)	216 939,38		216 939,38	215 948,16
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	374 859,91	21 195,15	353 664,76	239 743,80

BILAN PASSIF

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	42 721,81	30 897,49
Excédent ou déficit de l'exercice	1 791,37	11 824,32
<i>Situation nette (sous total)</i>	44 513,18	42 721,81
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	39 466,72	65 000,00
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	83 979,90	107 721,81
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 329,29	9 794,06
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	179 226,85	56 074,01
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	18,72	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	52 110,00	66 153,92
TOTAL (IV)	269 684,86	132 021,99
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV-V)	353 664,76	239 743,80

CASTILAB Entreprise à But d'Em
COMPTE DE RÉSULTAT

En Euro

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	95,00	130,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	117 629,35	32 614,78
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	891 062,16	272 304,12
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	203,71	65,00
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		7 590,75
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	2 805,93	1 328,16
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 011 796,15	314 032,81
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	16 023,40	3 951,35
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	117 485,15	42 597,93
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	48 630,33	14 578,25
Salaires et traitements	719 079,90	196 721,01
Charges sociales	98 355,12	38 159,44
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	17 008,71	3 831,73
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	441,53	44,48
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 017 024,14	299 884,19
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-5 227,99	14 148,62
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 382,29	0,37
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 382,29	0,37
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	1 382,29	0,37

CASTILAB Entreprise à But d'Em
COMPTE DE RÉSULTAT

En Euro

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	-3 845,70	14 148,99
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	6 213,88	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	6 213,88	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	221,81	209,67
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	221,81	209,67
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	5 992,07	-209,67
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	355,00	2 115,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 019 392,32	314 033,18
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	1 017 600,95	302 208,86
EXCÉDENT OU DÉFICIT	1 791,37	11 824,32

DETAIL DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	680,00	337,21	342,79	569,46
20500000 CONCES.BREV.LIC.MARQ	680,00		680,00	680,00
28050000 AMORT CONCE.BREV.LIC		337,21	-337,21	-110,54
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	8 300,28	1 892,35	6 407,93	5 707,01
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	8 300,28		8 300,28	6 070,28
28154000 AMORT MAT INDUSTRIEL		1 892,35	-1 892,35	-363,27
Autres	87 942,66	18 965,59	68 977,07	17 474,17
21810000 INSTALLATIONS GENERALES	1 484,81		1 484,81	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	66 368,06		66 368,06	13 663,82
21822000 BATTERIE VEHICULES ELECTRIQUES	5 966,40		5 966,40	
21830000 MAT BUREAUX INFORMATIQUE	14 123,39		14 123,39	7 522,98
28181000 AMOR INST.GLE.AGT.AM		62,25	-62,25	
28182000 AMORT MAT TRANSPORT		12 901,80	-12 901,80	-2 559,55
28182200 AMORT BATTERIE VEHI. ELECTRIQ		1 144,24	-1 144,24	
28183000 AMORT MAT BUR INFORM		4 857,30	-4 857,30	-1 153,08
Immobilisations corporelles en cours	59 352,59		59 352,59	
23100000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN	59 352,59		59 352,59	
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	45,00		45,00	45,00
27180000 AUTRES TITRES	45,00		45,00	45,00
Autres	1 600,00		1 600,00	
27500000 DEPOT CAUTIONNEMENTS VERSES	1 600,00		1 600,00	
TOTAL (I)	157 920,53	21 195,15	136 725,38	23 795,64
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	2 625,00		2 625,00	
35000000 STOCKS DE PRODUITS	2 625,00		2 625,00	
Créances				
Clients, usagers et comptes rattachés	55 659,27		55 659,27	14 866,95
41100000 CENTRALISATEUR CLIENTS				330,90
4115649785 NE PAS UTILISER				206,40
4115E37273 NE PAS UTILISER				3 030,96
411ALTEREG ALTER EGO	158,63		158,63	
411AURASDU ASSOCIATION AU RAS DU SOL	144,00		144,00	
411BATAILL BATAILLE DE CASTILLON	510,90		510,90	
411DIVERS CLIENTS DIVERS	176,00		176,00	
411EHPADEQ EHPAD 'EQUUS	20,76		20,76	
411ESPACEJ ESPACE JAPON	405,98		405,98	
411F538622 NE PAS UTILISER				79,17
411F77F82C NE PAS UTILISER				380,88
411FEDPECH FEDERATION DE PECHE DE GIRON	81,43		81,43	
411FONDUBO FONDATION DUBOIS	80,00		80,00	
411INAENA INAE NOUVELLE AQUITAINE	2 102,04		2 102,04	
411INAUD A.INAUDIERE	650,95		650,95	
411JOLISCR LES JOLIS CREATIFS	219,96		219,96	
411LEPI LEPI LIBOURNE				710,88
411MAIRIE MAIRIE CASTILLON-LA-BATAILLE	23 324,26		23 324,26	
411ONCOCOO ASSOCIATION ONCOCOON	2 781,00		2 781,00	
411PLEINCE PLEIN CENTRE ASSO COMMERCANTS	42,00		42,00	
411USTOM USTOM	7 112,88		7 112,88	

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023			01/01/2022 au 31/12/2022
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
41810000 CLIENTS FACTURES À ÉTABLIR	17 848,48		17 848,48	10 127,76
Avances et acomptes versés sur commandes	30,00		30,00	510,00
40900000 FOURNISSEUR AVANCES & ACOMPTES	30,00		30,00	510,00
Autres	42 990,63		42 990,63	43 690,12
401ECOCE ECOCERT	460,80		460,80	
40960000 FOURNIS. EMBALLAGE A RENDRE	15,00		15,00	
40980000 FOURNISSEUR AVOIR A RECEVOIR	1 620,00		1 620,00	
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	16,69		16,69	
42500000 PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTE				55,17
44176100 SUBVENTION AGEFIPH À RECEVOIR	7 200,00		7 200,00	2 400,00
44176200 SUBVENT° REGIONALE À RECEVOIR	20 000,00		20 000,00	4 155,00
44400000 ETAT IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	1 761,00		1 761,00	
44562000 TVA SUR IMMOBILISATIONS	400,56		400,56	2 778,96
44566000 TVA SUR BIENS ET SERVICES				765,84
44566200 TVA INTRACOM	65,68		65,68	435,17
44567000 CREDIT DE TVA À REPORTER	9 966,00		9 966,00	2 485,00
44580000 TAXES / CA A REGULARISER				127,00
44586000 TVA S/FACT NON PARVENUES	1 484,90		1 484,90	899,00
44871020 CDE DÉPARTEMENT À RECEVOIR				16 088,98
46878000 SUBVENTIONS PRIVÉES À RECEVOIR				13 500,00
Disponibilités	114 973,81		114 973,81	154 463,77
51200300 BANQUES - LIVRET A	67 881,25		67 881,25	76 500,01
51210000 BANQUE 1	47 092,56		47 092,56	77 963,76
Charges constatées d'avance	660,67		660,67	2 417,32
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	660,67		660,67	2 417,32
TOTAL (II)	216 939,38		216 939,38	215 948,16
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	374 859,91	21 195,15	353 664,76	239 743,80

CASTILAB Entreprise à But d'Em
BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	42 721,81	30 897,49
11000000 REPORT A? NOUVEAU EXCEDENTAIRE	42 721,81	30 897,49
Excédent ou déficit de l'exercice	1 791,37	11 824,32
<i>Situation nette (sous total)</i>	44 513,18	42 721,81
Subventions d'investissement	39 466,72	65 000,00
13100000 SUBVENT. INVEST. (RENOUV.)	45 680,60	65 000,00
13900000 SUBVENT. INVEST. (CR)	-6 213,88	
TOTAL (I)	83 979,90	107 721,81
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 329,29	9 794,06
401038D006 NE PLUS UTILISER		756,54
401152851E NE PLUS UTILISER		609,68
401251D8BF NE PLUS UTILISER		216,00
4013F692E2 NE PLUS UTILISER		104,42
4014637F51 NE PLUS UTILISER		932,05
40182AED58 NE PLUS UTILISER		16,00
401AB109A0 NE PLUS UTILISER		900,00
401ALLTHER ALL-THERMIQUE	2 766,96	
401AVOCAT AVOCAT CONSEIL GILLOIS	1 620,00	
401BRUNEAU BRUNEAU	458,63	
401CET CASTILLONNAIS EN TRANSITION	317,32	
401CORIOL CORIOLIS	428,88	
401D4D1A27 NE PLUS UTILISER		185,37
401DIVERS FOURNISSEURS DIVERS	78,40	
401EDF EDF	18,00	
401INTER INTERMARCHE	739,47	
401KONICA KONICA MINOLTA	139,33	
401LECLERC E.LECLERC	961,62	
401O3EXPER O3 EXPERTS	3 555,60	
401PMEQUIP PMEQUIPEMENT	14 734,11	
401PTTCOR LE P'TIT CORDONNIER	70,00	
401TDISERV TDISERVICES	3,08	
401USTOM USTOM	676,55	
401WELDO WELDOM	1 031,94	
40800000 FOURNIS. FACT NON PARVENUES	10 729,40	6 074,00
Dettes fiscales et sociales	179 226,85	56 074,01
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES		3,46
42820000 DETTES PROV CONGES PAYES	44 323,22	15 069,24
43100000 SECURITE SOCIALE	17 252,00	8 546,00
43702000 AXA MUTUELLE	10 808,15	3 172,49
43703000 MALAKOFF MEDERIC (RETRAITE)	3 888,36	1 845,53
43820000 CHARGES SOC. PROV DETTES CP	6 267,65	3 249,17
44210000 PRELEVEMENTS À LA SOURCE	246,81	185,45
44400000 ETAT IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES		2 115,00
44520000 TVA INTRACOMMUNAUTAIRE	65,68	435,17
44566000 TVA SUR BIENS ET SERVICES	3 879,40	
44571000 TVA 5.5%	74,67	
44572200 TVA VENTES 10 %	3,82	
44573000 TVA 20%	6 052,95	789,87

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2023 au 31/12/2023	Du 01/01/2022 au 31/12/2022
44580000 TAXES / CA A REGULARISER	355,20	
44587100 TVA S/FACTURES A ETABLIR	2 974,74	1 600,52
44860000 AUTRES CHARGES À PAYER		1 046,82
44861000 TAXES SUR LES SALAIRES	24 767,20	8 283,88
44862000 DOTATION D'AMORÇAGE À REVERSER	58 267,00	9 731,41
Autres dettes	18,72	
411AKOYA AKOYA	18,72	
Produits constatés d'avance	52 110,00	66 153,92
48711010 CDE CONSTATÉE D'AVANCE - ETAT	10 000,00	11 153,92
48711020 CDE DEPART. A REGULARISER	110,00	
48711030 SUBVENT° PRIVÉE CONST.D'AVANCE	15 000,00	
48712000 DOT D'AMORÇAGE CONST. AVANCE	27 000,00	55 000,00
TOTAL (IV)	269 684,86	132 021,99
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV-V)	353 664,76	239 743,80

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

En Euro

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	95,00	130,00
75600000 ADHESIONS	95,00	130,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	117 629,35	32 614,78
70100000 VENTES DE PATISSERIES 5.5%	6 289,36	1 586,72
70110000 VENTES BIJOUX ORIGAMI/COUT 20%	1 215,19	2 584,52
70111100 VENTES MENUISERIE 20%	9 443,99	
70111110 VENTE COUTURE 20%	4 386,51	
70111111 VENTE BOISSONS 10%	38,18	
70600000 VENTES DE PRESTATIONS EXO TVA		3 739,35
70610000 PRESTATIONS CONCIERGERIE 20%	16 714,00	23 856,46
70610100 PRESTATIONS ESPACES VERTS 20%	49 130,16	
70610200 PRÉSTATIONS MOBILITÉ 20%	455,12	
70610300 PRESTA TRI, NUM.ARCHIVES 20%	490,75	
70610400 MÉDIATION ANIMALE 20%	11 286,26	
70610500 STOCK, CONdit.DES MAGAZ 20%	50,00	
70610600 MISE À DISPO DU PERSONNEL 20%	15 175,35	
70610700 PRESTA ATELIER VELO 20%	75,00	
70610800 PRESTA ATELIER CULINAIRE 20%	398,00	
70830000 LOCATIONS DIVERSES 20%	563,36	498,75
70881000 AUTRES RECETTES D'ACTIVITES	1 918,12	348,98
Dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	891 062,16	272 304,12
73101000 CDE ETAT	562 993,79	107 259,84
73102000 CDE DÉPARTEMENT	84 449,46	16 088,98
73200000 DOTATION D'AMORÇAGE	112 089,90	31 978,24
73210000 VARIATION DOTATION D'AMORÇAGE	28 000,00	
74500000 SUBVENTION ASP / SALAIRE		2 655,06
74610000 SUBVENTION AGEFIPH	40 518,64	24 000,00
74720000 SUBVENTION ETAT	20 819,40	
74730000 SUBVENTION - CONSEIL RÉGIONAL	20 000,00	34 155,00
74760000 SUBVENTION - COMMUNE		33 667,00
74770000 SUBVENTION - AUTRE	22 190,97	22 500,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	203,71	65,00
75400000 DONS ET COLLECTES	203,71	65,00
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		7 590,75
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI		7 590,75
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	2 805,93	1 328,16
71350000 VAR. STOCKS DE PRODUITS	2 625,00	
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	180,93	1 328,16
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 011 796,15	314 032,81
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	16 023,40	3 951,35

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉS

En Euro

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
60100000 ACHATS MAT. 1ERE ATELIERS	823,48	3 789,18
60110000 ACHAT MAT. 1ERE AT. CULINAIRE	5 603,76	
60120000 ACHAT MAT. 1ERE MENUISERIE	9 596,16	
60261000 EMBALLAGES PERDUS		162,17
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	117 485,15	42 597,93
60500000 ACHATS DE MATERIELS, D'EQUIPEM	3 799,83	1 325,34
60610000 EAU, GAZ, ELECTRICITE	3 312,13	552,19
60620000 CARBURANT	2 304,11	193,11
60630000 FOURNITURE ENT. & PETIT EQUIP	4 266,61	5 809,61
60631000 FOURNITURES MATERIELS ATELIERS	2 810,10	7 366,81
60631010 FOURNIT & MAT - ESPACES VERTS	2 983,85	
60631020 FOURNIT & MAT - CONCIERGERIE	200,91	
60631030 FOURNIT & MAT - PÂTISSERIE	1 976,03	
60631040 FOURNIT & MAT - AT. COUTURE	785,64	
60631050 FOURNIT & MAT - AT. MENUISERIE	8 875,91	
60631060 FOURNIT & MAT - AT. ORIGAMI	1 250,38	
60631070 FOURNIT & MAT - AT. VÉLO	2 036,30	
60631080 FOURNIT & MAT - BOUTIQUE	6 170,98	
60631090 FOURNIT & MAT AT. DÉMANTÈLEMENT	848,74	
60631100 FOURNIT & MAT - AT. MOBILITÉ	112,08	
60631200 PETIT ÉQUIPEMENT CUISINE	412,49	
60632000 PDT ENTRETIEN	1 342,53	689,90
60632200 FOUR. ENTRE PET. EQUI INTRACOM	324,59	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES (E	5 304,96	6 202,42
60642000 FOURNITURE ADMIN INTRACOM	30,00	266,86
60680000 NE PAS UTILISER		600,93
61310000 LOCATION SITE ASSOCONNECT	163,84	47,36
61311000 LOCATION SKELLO PACK PREMIUM	1 917,07	716,26
61313000 LOCATION MICROSOFT	246,40	
61314000 LOCATION TDISERVICES	139,92	
61315000 LOCATION VRACOOOP	300,00	
61316000 LOC HEBERGEMENT SITE INTERNET	118,06	
61320000 LOCATIONS ESP MARCEL JOUANNO	1 120,00	1 400,00
61321000 LOCATION 32 RUE VICTOR HUGO	8 000,00	
61322000 LOCAL 6 ESPL. MARCEL JOUANNO	480,00	
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	1 128,23	952,16
61400000 CHARGES LOCATIVES	240,00	300,00
61500000 ENTRETIEN ET REPARATION	888,81	370,17
61510000 BLANCHISSAGE	225,83	13,33
61550000 ENT. SUR BIENS MOBILIERES	1 387,68	
61560000 MAINTENANCE	1 011,94	1 166,66
61610000 ASSURANCES	3 439,80	1 341,27
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	69,45	
62220000 COMMISSION & COURTAGE/VENTE		29,16
62240000 HONORAIRES AVOCATS	785,50	
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	7 020,00	3 948,80
62261000 HONORAIRES MISSION SOCIALE	10 854,00	2 867,00
62262000 HONORAIRES CAC	3 000,00	
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENT.	495,97	
62280000 HONORAIRE DIVERS	3 006,00	
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	5 425,00	
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	771,80	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	9 589,04	3 235,23
62560000 MISSIONS	1 134,69	1 088,74
62600000 FRAIS POSTAUX ET DE TELECOMMUN	232,43	40,02
62610000 FRAIS POSTE ET TELEPHONE	4 387,90	1 518,77
62780000 FRAIS BANCAIRES	153,62	106,00

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

En Euro

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
62810000 COTISATIONS	604,00	449,83
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	48 630,33	14 578,25
63110001 TAXE/SALAIRES CONVENTIONNÉS	11 073,44	4 132,95
63110002 TAXE/SAL NON CONVENTIONNÉS	5 409,88	4 150,93
63120001 TAXE APP. SAL CONVENTIONNÉS		131,44
63120002 TAXE APP.SAL NON CONVENTIONNÉS		37,02
63330000 PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A	23 885,33	4 908,00
63330001 FORMAT° SAL. CONVENTIONNÉS	2 729,74	498,61
63330002 FORMAT° SAL.NON CONVENTIONNÉS	1 564,44	414,38
63511000 COTISATION FONCIERE ENTREPRISE	261,00	
63512000 TAXES FONCIÈRES	863,00	
63513000 AUTRES IMÔPTS LOCAUX	1 887,46	304,92
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT TIMB.	920,04	
63580000 AUTRES DROITS	36,00	
Salaires et traitements	719 079,90	196 721,01
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL		36 474,68
64100001 REM SALARIÉS CONVENTIONNÉS	496 328,25	90 651,83
64100002 REM SALAIRES NON-CONVENTIONNÉS	193 497,67	54 525,26
64120000 CONGÉS PAYÉS PROVISIONNÉS	29 253,98	15 069,24
Charges sociales	98 355,12	38 159,44
64500000 CHARGES PATRONALES		11 494,88
64510001 URSSAF SALARIÉS CONVENTIONNÉS	-13 662,95	-3 036,71
64510002 URSSAF SAL.NON CONVENTIONNÉS	36 329,98	12 341,00
64520000 CHARGES SOCIALES PROV CP	3 018,48	3 249,17
64520001 MUTUELLE SAL. CONVENTIONNÉS	24 002,22	2 131,81
64520002 MUTUELLE SAL.NON CONVENTIONNÉS	5 565,41	1 266,18
64530001 RETRAITE SAL. CONVENTIONNÉS	682,35	11,53
64530002 RETRAITE SAL.NON CONVENTIONNÉS	10 427,67	2 997,15
64540001 ASSEDIC SAL. CONVENTIONNÉS	20 845,82	3 807,44
64540002 ASSEDIC SAL.NON CONVENTIONNÉS	8 127,00	2 290,05
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	3 019,14	1 606,94
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	17 008,71	3 831,73
68111000 D. AMORT. IMMOB. INCORP.	226,67	110,54
68112000 D. AMORT. IMMOB. CORPORELLES	16 782,04	3 721,19
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	441,53	44,48
65110000 REDEV. PR CONCESSIONS, BREVETS	44,20	33,76
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	397,33	10,72
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 017 024,14	299 884,19
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-5 227,99	14 148,62
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 382,29	0,37
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 382,29	0,37
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 382,29	0,37

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

En Euro

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	1 382,29	0,37
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	-3 845,70	14 148,99
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	6 213,88	
77700000 QUOTE-PART SUBV. INVEST.	6 213,88	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	6 213,88	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	221,81	209,67
67120000 AMENDES ET PENALITES	221,81	163,41
67130000 DONNS, LIBERALITES		46,26
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	221,81	209,67
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	5 992,07	-209,67
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	355,00	2 115,00
69500000 IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS	355,00	2 115,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	1 019 392,32	314 033,18
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	1 017 600,95	302 208,86
EXCÉDENT OU DÉFICIT	1 791,37	11 824,32

ETATS DE GESTION

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

En Euro

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %
TOTAL DES RESSOURCES	120 254,35	100,00	32 614,78	100,00
Ventes de biens - Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	120 254,35	100,00	32 614,78	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	120 254,35	100,00	32 614,78	100,00
+ Cotisations	95,00	0,08	130,00	0,40
+ Concours publics et subventions d'exploitation	891 062,16	740,98	272 304,12	834,91
+ Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
+ Ressources liées à la générosité du public	204	0,17	065	0,20
- Approvisionnements	16 023	13,32	3 951	12,12
- Autres achats et charges externes	117 485,15	97,70	42 597,93	130,61
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	878 106,67	730,21	258 564,62	792,78
- Impôts, taxes et versements assimilés	48 630,33	40,44	14 578,25	44,70
- Charges de personnel	817 435,02	679,76	234 880,45	720,17
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	12 041,32	10,01	9 105,92	27,92
+ Autres Produits	180,93	0,15	8 918,91	27,35
- Autres Charges	441,53	0,37	44,48	0,14
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles	221,81	0,18	209,67	0,64
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	11 558,91	9,61	17 770,68	54,49
+ Produits financiers	1 382,29	1,15	0,37	
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	1 382,29	1,15	0,37	
- Impôts sur les bénéfices	355,00	0,30	2 115,00	6,48
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	12 586,20	10,47	15 656,05	48,00
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	17 008,71	14,14	3 831,73	11,75
+ Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
- Reports en fonds dédiés				
+ Utilisations des fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat	6 213,88	5,17		
RÉSULTAT NET	1 791,37	1,49	11 824,32	36,25

ANNEXES COMPTABLES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CASTILAB Entreprise à But d'Em

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 353 664,76 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 1 791,37 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 29/04/2024.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

En date du 18 juillet 2022, l'association est devenue une Entreprise à But d'Emploi - EBE.

L'objet social de CASTILAB est de créer pour les personnes privées d'emploi de la commune de CASTILLON LA BATAILLE des emplois utiles durables et adaptés.

La nature et le périmètre des activités consiste à répondre à un besoin pas suffisamment satisfait sur le territoire en créant des emplois supplémentaires.

Ces notions sont reconnues au niveau national et définies au niveau local par le comité pour l'emploi, piloté par la commune et présidé par le maire.

CASTILAB intervient dans diverses prestations de services, de productions et de commerce
(*Prestation de conciergerie, ventes de pâtisseries, origami, prestations d'espaces verts, de mobilité, prestations médiation animale, menuiserie, couture, ateliers culinaires, mise à disposition du personnel, atelier de réparation de vélos...etc.*)

Ces activités sont essentiellement localisées sur la commune de CASTILLON LA BATAILLE.

Afin de pouvoir mettre en œuvre ces diverses activités, l'association bénéficie de subventions d'exploitation :

Subventions du Fonds d'expérimentation (contribution au développement de l'emploi part Etat, dotation d'amorçage), subvention du département (CDE part département), subventions publiques autres et privées.

Ces aides permettent d'investir en moyens matériels (voitures électriques, vélos, machines pour la menuiserie, machines à coudre...etc.) et en fournitures diverses nécessaires au développement des prestations de services proposées et par ce fait créer des emplois.

Au 31.12.2023 CASTILAB l'effectif de l'association est de 50 salariés :

- 8 salariés non conventionnés

- dont 2 statuts cadre MR LOEVENBRUCK Valentin et Mme VANDRAME Audrey

Rémunérations des dirigeants (art.20 loi 2006-586 du 23/05/06)

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CASTILAB Entreprise à But d'Em

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

- 42 salariés employés polyvalents conventionnés

Les fonds propres sont constitués:

- Du report à nouveau excédentaire de 42.721.81€
- Du résultat de l'exercice de 1791 € au 31.12.2023
- Du solde d'une subvention d'investissement de 45680.60€
- De la quote-part subvention d'investissement amorties : -6213.88€

*La subvention d'investissement avait été attribuée par la Région Nouvelle Aquitaine pour un montant total de 65 000.00 € afin d'acheter des véhicules électriques pour faciliter la mobilité des personnes en insertion sur le Territoire Zéro Chômeur Longue Durée de Castillon-la-Bataille.
Au 31.12.2023 l'ensemble de la subvention a été utilisée.*

Les honoraires des commissaires aux comptes provisionnés pour la mission 2023 sont de 3000€HT

iL n'y a pas de contribution volontaire à notre connaissance.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

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,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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.

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

- Matériels et outillages	5 ans
- Matériel de transport	3 à 5 ans
- Logiciels	3 ans
- Matériel de bureau et informat	3 ans
- installations générales	5 ans

Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CASTILAB Entreprise à But d'Em

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

Créances

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

CASTILAB Entreprise à But d'Em

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

CASTILAB Entreprise à But d'Em

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, de recherche et de développement TOTAL I				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		680		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		6 070		3 734
	Autres immos corporelles	Instal. généré., agencts & aménagts divers			1 485
		Matériel de transport	13 664		58 671
Matériel de bureau & info., mobilier		7 523		6 600	
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours				59 353	
Avances et acomptes					
TOTAL III			27 257		129 843
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		45		
	Prêts et autres immobilisations financières				1 600
TOTAL IV			45		1 600
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			27 982		131 443

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'ébts, de recherche & de dével. TOTAL I					
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL II				680	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indust.			1 504	8 300	
	Autres immos corporelles	Instal. généré., agencts, aménagts d.			1 485	
		Matériel de transport			72 334	
Mat.bureau, info., mob.				14 123		
Emballages récup. div.						
Immos corporelles en cours				59 353		
Avances et acomptes						
TOTAL III			1 504	155 596		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				45	
	Prêts & autres immob. financières				1 600	
TOTAL IV				1 645		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			1 504	157 921		

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CASTILAB Entreprise à But d'Em

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 : amort. 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		111	227		337
TOTAL		111	227		337
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		363	1 529		1 892
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.		62		62
	Matériel de transport	2 560	11 486		14 046
	Mat. bureau et informatique, mob.	1 153	3 704		4 857
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		4 076	16 782		20 858
TOTAL GENERAL		4 186	17 009		21 195

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements Fonds commercial Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Constr.	Terrains						
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Immo. corpor.	Inst. techniques mat. et outil.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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					

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CASTILAB Entreprise à But d'Em

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

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

CASTILAB Entreprise à But d'Em

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 600		1 600
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	55 659	55 659	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés	17	17	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 761	1 761	
	Etat & autres coll. publiques	11 917	11 917	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	27 200	27 200	
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	2 096	2 096		
Charges constatées d'avance	661	661		
TOTAUX		100 911	99 311	1 600
RENVIS	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(3) Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	Créances reçues par legs ou donations			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CASTILAB Entreprise à But d'Em

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

PRODUITS À RECEVOIR

Autres créances : 28820€

- Subvention AHEFIPH à recevoir : 7200€
- Subvention régionale à recevoir : 20.000€
- AVOCAT CONSEIL GILLOIS Avoir à recevoir : 1620€

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	17 848
Autres créances	28 820
Disponibilités	
TOTAL	46 668

COMPOSITION DES FONDS PROPRES

CASTILAB Entreprise à But d'Em

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

FONDS PROPRES

Les fonds propres sont constitués:

- Du report à nouveau excédentaire de 42.721.81€
- Du résultat de l'exercice de 1791 € au 31.12.2023
- Du solde d'une subvention d'investissement de 45680.60€
- De la quote-part subvention d'investissement amorties : -6213.88€

La subvention d'investissement avait été attribuée par la Région Nouvelle Aquitaine pour un montant total de 65 000.00 € afin d'acheter des véhicules électriques pour faciliter la mobilité des personnes en insertion sur le Territoire Zéro Chomeur Longue Durée de Castillon-la-Bataille.
Au 31.12.2023 l'ensemble de la subvention à été utilisée.

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

CASTILAB Entreprise à But d'Em

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 etbs de crédit (1)					
	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		38 329	38 329		
Personnel & comptes rattachés		44 323	44 323		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		38 216	38 216		
Etat & autres collectiv. publiques					
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	13 406	13 406		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	83 281	83 281		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		19	19		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		52 110	52 110		
TOTAUX		269 685	269 685		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

CASTILAB Entreprise à But d'Em

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

- CDE Etat constatée d'avance : 10.000€
- Dotation d'amorçage constatée d'avance : 27000€
- Subvention privée "LA POULE ROUSSE" : 15.000€
- CDE Départementale à régulariser : 110€

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	52 110
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	52 110

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	10 729
Dettes fiscales et sociales	133 625
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	144 354

RESSOURCES

CASTILAB Entreprise à But d'Em

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

VENTILATION DES RESSOURCES

PRODUITS	Ressources France	Ressources Export	Total
Cotisations	95		95
Ventes de prestations de service	117 629		117 629
Contributions au développement de l'emploi			
Subventions d'exploitation	891 062		891 062
Dons	204		204
Transferts de charges			
Autres produits d'exploitation	2 806		2 806
Ressources	1 011 796		1 011 796

Les ressources sont constituées essentiellement par :

- La vente de prestations de service 117 629€
- Des concours publics et subventions d'exploitation 891.062€

ANX TRANSFERTS DE CHARGES

CASTILAB Entreprise à But d'Em

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

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
TOTAL			

IMPRIMES FISCAUX



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 :
CASTILAB Entreprise à But d'Em 5 Esplanade Marcel JOUANNO 33350 CASTILLON-LA-BATAILLE	
SIRET 8 5 3 6 3 5 6 9 6 0 0 0 1 8	Mél : v.loevenbruck@castilab.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 Autres organisations fonctionnant par ad 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
Bénéfice imposable à 15 %	2 368	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)

3 Abattements sur le bénéfice et exonérations

Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies* Jeunes entreprises innovantes, art. 44 *sexies-0 A* Zone de revitalisation rurale, art. 44 *quindecies*

Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 *septies* Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 *quaterdecies* Zone de restructuration de la défense, art. 44 *terdecies*

Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 *duodecies* Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 *sexdecies* Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art . 44 *octies A*

Société d'investissement immobilier cotée Zone de développement prioritaire, art.44 *septdecies* Autres dispositifs

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 *quater W* 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 territoriale 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 DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire 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'État 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

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :		Nom et adresse du conseil :	
CABINET MIO 37 Avenue de l'Europe - CS 80084 33350 SAINT-MAGNE-DE-CASTILLON <i>Tél : 0557560570</i>		<i>Tél :</i>	
OGA/OMGA	<input type="checkbox"/> Viseur conventionné	<input type="checkbox"/> (Cocher la case correspondante)	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :		Identité du déclarant :	
Date : 29/04/24		Lieu : CASTILLON LA BATAILLE	
<i>N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné</i>		Qualité et nom du signataire : DIRECTEUR MR LOEVENBRUCK Valentin	
<i>Examen de conformité fiscale (ECF)</i> <input type="checkbox"/>		Signature	
<i>prestataire :</i>			



1

BILAN - SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033 A-SD 2024
Formulaire obligatoire (article 302 septies
A du code général des impôts)

cerfa

N°15948*06

Désignation de l'entreprise		CASTILAB Entreprise à But d'Em			Néant <input type="checkbox"/> *			
Adresse de l'entreprise		5 Esplanade Marcel JOUANNO 33350 CASTILLON-LA-BATAILLE						
SIRET		8 5 3 6 3 5 6 9 6 0 0 0 1 8						
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		Amortissements-Provisions		Net		
		1		2		3		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012			
			014	680	016	337	343	
	Immobilisations corporelles*		028	155 596	030	20 858	134 738	
			040	1 645	042		1 645	
	Immobilisations financières * (1)		044	157 921	048	21 195	136 725	
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050	2 625	052		2 625	
		Marchandises *		060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	30	066		30	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *		068	55 659	070		55 659
			Autres* (3)		072	42 991	074	
	Valeurs mobilières de placement		080		082			
	Disponibilités		084	114 974	086		114 974	
	Charges constatées d'avance*		092	661	094		661	
			096	216 939	098		216 939	
			110	374 860	112	21 195	353 665	
Total I (5)								
Total II								
Total général (I + II)								
						Exercice N NET		
						1		
PASSIF								
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120					
	Écarts de réévaluation		124					
	Réserve légale		126					
	Réserves réglementées *		130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* 131)		132					
	Report à nouveau		134			42 722		
	Résultat de l'exercice		136			1 791		
	Subventions d'investissement		137			39 467		
	Provisions réglementées		140					
			142			83 980		
		154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164					
	Fournisseurs et comptes rattachés*		166			38 329		
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169 169 13 406)		172			179 227		
	Comptes courants d'associés		173					
	Autres dettes		175			19		
	Produits constatés d'avance		174			52 110		
			176			269 685		
		180			353 665			
Total I								
Total II								
Total III								
Total général (I + II + III)								
RENVVOIS	(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 réalisées au cours de l'exercice*	184			

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NO1-SD.

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise <u>CASTILAB Entreprise à But d'Em</u>				Néant <input type="checkbox"/> *			
A- RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018	<input type="checkbox"/>	Exercice N clos le			
		3	1	1	2	2	0		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210			
	Production vendue	} biens	dont export et livraisons intracommunautaires		} 215	214	21 373		
			services *	217		218	96 256		
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)						222	2 625
	Production immobilisée*							224	
	Subventions d'exploitation reçues							226	103 529
	Autres produits							230	788 013
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)						232	1 011 796	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)							234	
	Variation de stocks (marchandises)*							236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)							238	16 023
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *							240	
	Autres charges externes* :	(dont crédit-bail : - mobilier : - immobilier :)						242	117 485
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont CFE et CVAE *		243		261)	244	48 630
	Rémunérations du personnel*							250	719 080
	Charges sociales (cf. renvoi 380)							252	98 355
	Dotations aux amortissements*	(dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI		255)	254	17 009
	Dotations aux provisions							256	
	Autres charges	} dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259				}	262	442
260				604					
Total des charges d'exploitation (II)						264	1 017 024		
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	-5 228		
Produits financiers (III)		280		1 382		Charges financières (V)		294	
Produits exceptionnels (IV)						290	6 214		
Charges exceptionnelles (VI)	} dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	347				}	300	222	
		348							
Impôt sur les bénéfices* (VII)						306	355		
2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) --- Charges (II + V + VI + VII)						310	1 791		
B- RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2		312		1 791	314		
RÉintégrations	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		355		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248		330	222	
	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				
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997				
	DÉductions	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		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993				
BUD (44 sexdecies)		992							
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	2 368	354	
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	2 368	372	

3 IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS VALUES - MOINS VALUES

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise : **CASTILAB Entreprise à But d'Em** 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								
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410	680	412		414		416	680	
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	6 070	442	3 734	444	1 504	446	8 300	
	Installations générales agencements, aménagements divers	450		452	1 485	454		456	1 485	
	Matériel de transport	460	13 664	462	58 671	464		466	72 334	
	Autres immobilisations corporelles	470	7 523	472	65 953	474		476	73 476	
Immobilisations financières		480	45	482	1 600	484		486	1 645	
TOTAL		490	27 982	492	131 443	494	1 504	496	157 921	

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	111	502	227	504		506	337	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		
	Constructions	520		522		524		526		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	363	532	1 529	534		536	1 892	
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542	62	544		546	62	
	Matériel de transport	550	2 560	552	11 486	554		556	14 046	
	Autres immobilisations corporelles	560	1 153	562	3 704	564		566	4 857	
TOTAL		570	4 186	572	17 009	574		576	21 195	

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 : <u>CASTILAB Entreprise à But d'Em</u>					Néant <input type="checkbox"/> *		
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 agencements 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					
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					
Déficits de l'exercice				860					
Total des déficits restant à reporter				870					
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		21 382
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)							378		26 528
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° [REDACTÉ] 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 : CASTILAB Entreprise à But d'Em		Néant <input type="checkbox"/> *	
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	59
Dont apprentis		657	
Dont handicapés		651	12
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 les 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 formulaires 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

8 5 3 6 3 5 6 9 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

CASTILAB Entreprise à But d'Em

ADRESSE (voie)

5 Esplanade Marcel JOUANNO

CODE POSTAL

33350

VILLE

CASTILLON-LA-BATAILLE

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	

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) Nom de famille Prénom(s)

Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)

Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)

Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions

Naissance : Date N° Département Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

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

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

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 8 5 3 6 3 5 6 9 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE CASTILAB Entreprise à But d'Em

ADRESSE (voie) 5 Esplanade Marcel JOUANNO

CODE POSTAL 33350 VILLE CASTILLON-LA-BATAILLE

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