

Trouville, le 25 Mai 2025

RAPPORT ANNUEL 2024
lot N°1 (Tennis)
Dénomination : Tennis de la Plage

Compte Rendu Technique

I : Evolution de l'activité

L'année 2024 a été performante.

Les résultats financiers 2024 ont connu une hausse de 16 % par rapport aux résultats financiers de l'année 2023.

La poursuite du développement de la restauration sur l'année 2024 s'est maintenu sur la période (juillet et aout) du fait d'une activité peu rentable.

A : Activités proposées avec fréquentation et origine des utilisateurs

Les activités

- activité de locations de terrains sur 6 courts
- activité d'enseignement du débutant au perfectionnement adultes et enfants
- activité de tournois par l'association sportive T.T.C
- activité abonnement individuel et familial
- accueil des établissements publics de Trouville sur Mer
- espace petite restauration

Origine

- clientèle parisienne, région parisienne, locale trouvillaise et alentours ainsi que les établissements scolaires, centre de loisirs, et club de la Plage.

B : Les conditions d'accueil du public

1 : Horaires

- accueil de la clientèle de 9h à 20h selon les saisons et conditions climatiques

2 : Qualité d'accueil

- Physiquement, téléphoniquement et par internet
- ouverture du club toute l'année réservé aux abonnés par un accès (digicode mécanique)
- standard téléphonique annuel et permanent
- Réservations standard téléphonique
- Réservations directement sur le site internet (via la plateforme Anybuddy)

C : Les Projets

Poursuivre le développement du club, maintenir le rythme de croisière, et accroître le chiffre d'affaire.

II : Actions de communication :

Au sein même du club, également par internet et par l'office du tourisme de la commune.

III : Travaux et entretien des espaces concédés réalisés au cours de l'exercice

- La fin d'année 2024 a été éprouvante, dû à deux tempêtes successive (Darragh et Enol) qui se sont abattus
- sur la ville de Trouville sur mer, et qui a eu pour conséquence d'ensabler considérablement nos courts de tennis et entraîner, un surcoût financier de nettoyage très important avoisinant les 4000 euros.
- Partenariat d'entretiens des courts avec l'association (être boulot)
- Entretien du site par un personnel salarié
- bon entretien des courts ainsi que des espaces extérieurs
- taillage des espaces verts, plantations diverses et entretien des floraisons
- entretien des bouches d'évacuations

IV : Etat général des ouvrages concédés

- conformément à l'état des lieux du 1^{er} juillet 2019
- court 7 toujours hors services

V : Mesures prises pour préserver le domaine concédé

- Les dispositifs mis en place depuis 2019 ont continué à faire leurs preuves pour la satisfaction du plus grand nombre
- Mise en place de dispositifs afin de sécuriser l'état des courts de tennis :
équipés de digicodes avec codes mécaniques réservés à nos abonnés
équipés de boîtiers d'accès par codes électroniques pour les locations externes par la plateforme Anybuddy
équipés de cadenas antivol afin d'éviter toute dégradation sur les terrains de tennis malgré une infrastructure non sécurisée avec de multiples accès
- veiller à la non dégradation et détérioration des espaces concédés

VI : Travaux de rénovations et d'embellissement du club

- Entretiens courant.
- Comme chaque année , mises en peintures du mobilier extérieur .

VII : Espace restauration

- petite restauration proposée sur la période estivale.

VIII : Tarifs pratiqués

- Les tarifs sont restés inchangés depuis la validation par le dernier conseil municipal.

IX : le personnel affecté

- une hôtesse d'accueil.
- Moniteurs diplômés d'Etat.

Compte rendu financier

Vous trouverez ci-dessous le détail par poste du chiffre d'affaires après l'envoi de l'attestation établie par le cabinet d'expertise comptable Be Partners concernant le document comptable de l'exercice portant sur la période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2024 pour un chiffre d'affaires de 139739,96 Euros HT.

Concernant le détail du chiffre d'affaires :

| | |
|-------------------------------|-------------------|
| - enseignement tennis | 95354,70 Euros HT |
| - locations terrains externes | 29315,15 Euros HT |
| - locations terrains abonnés | 4783,33 Euros HT |
| - locations terrains tournois | 6236,66 Euros HT |
| - restauration | 4050,12 Euros HT |

Pour l'évolution des postes :

L'année 2019 s'est traduite par une exploitation sur six mois du 1^{er} juillet au 31 décembre 2019.

L'année 2020 s'est traduite par une exploitation sur douze mois dont trois mois de fermeture suite à la crise sanitaire.

L'année 2021 a été l'année de l'après Covid qui s'est traduite par une exploitation sur 12 mois sans interruption où les résultats financiers ont été exceptionnels.

La réouverture de l'espace restauration a permis de réaliser un chiffre d'affaires conséquent.

L'année 2022 s'est traduite par une retombée naturelle du chiffre d'affaires.

L'année 2023, malgré une année mouvementée, les résultats sont restés quasiment au même niveau que l'année précédente.

L'année 2024, a été performante avec un résultat financier en forte croissance.

En espérant avoir répondu à vos attentes, je vous prie de croire, Monsieur, en mes salutations les plus distinguées.

Le gérant
Alain Berrous

TENNIS PARTNER
3 rue de Paris
Trouville Sur Mer 14360

Mairie de Trouville sur Mer
A l'attention de Mr Bellerive Mathieu
Cellule marchés publics.
Mairie de Trouville-Sur-Mer 14360

Le 15 Avril 2025,

CALENDRIER ANNUEL 2024
lot N°1 (Tennis)
Dénomination : Tennis de la Plage

I : Évolution de l'activité

Les résultats financiers de l'année 2024 restent satisfaisants.
La poursuite du développement de la restauration sur l'année 2024 a été de plus courte durée (juillet et août) du fait d'une activité peu rentable.

A : Activités proposées avec fréquentation et origine des utilisateurs

Les activités

- activité de locations de terrains
- activité d'enseignement du débutant au perfectionnement adultes et enfants - activité de tournois par l'association sportive T.T.C
- activité abonnement individuel et familial
- accueil des établissements publics de Trouville sur Mer
- espace petite restauration

Origine

- clientèle parisienne, région parisienne et locale trouvillaise notamment établissements scolaires, centre de loisirs et alentours.

B : Les conditions d'accueil du public

1 : Horaires

- accueil de la clientèle de 9h à 20h selon les saisons et conditions climatiques

2 : Qualité d'accueil

- Physiquement, téléphoniquement et par internet
- ouverture du club toute l'année réservé aux abonnés par un accès (digicode mécanique) – standard téléphonique annuel et permanent
- Réservations standard téléphonique
- Réservations directement sur le site internet (via la plateforme Anybuddy)

C : Les Projets

Poursuivre le développement du club

II : Actions de communication :

Au sein même du club, également par internet et par l'office du tourisme de la commune.

III : Travaux et entretien des espaces concédés réalisés au cours de l'exercice

- Partenariat d'entretiens des courts avec l'association Être Boulot.
- bon entretien des courts ainsi que des espaces extérieurs
- taillage des espaces verts, plantations diverses et entretien des floraisons - entretien des bouches d'évacuations
- la fin de l'année 2024, a été difficile suite aux 2 tempêtes de décembre.

Ces dernières ont considérablement ensablées le club entraînant un surcoût financier.

De plus, cette situation nous a obligé à fermer le club de façon provisoire après la seconde tempête afin d'attendre une accalmie, de prendre le temps de deensabler et d'assurer la sécurité des personnes.

Le court numero 7 est toujours hors service depuis notre entrée dans les lieux.

IV : Etat général des ouvrages concédés

- conformément à l'état des lieux contradictoire du 2 aout 2019.

V : Mesures prises pour préserver le domaine concédé

- Les dispositifs mis en place depuis 2019 ont continué à faire leurs preuves pour la satisfaction du plus grand nombre
- Mise en place de dispositifs afin de sécuriser l'état des courts de tennis :
équipés de digicodes avec codes mécaniques installés sur la porte du court numero 3 permettant l'accès au court numero 2 et 1 (réservés à nos abonnés) .
équipés de boîtiers d'accès par codes électroniques sur la porte du court numéro 6 donnant accès au court numero 5 et 4 pour les locations externes par la plateforme Anybuddy
équipés de cadenas antivol afin d'éviter toute dégradation sur les terrains de tennis malgré une infrastructure non sécurisée avec de multiples accès
- veiller à la non dégradation et détérioration des espaces concédés

VI : Travaux de rénovations et d'embellissement du club

- des travaux ont été engagés :
- Notamment par la réfection des peintures à l'intérieur du club house et cuisine. - Mises en peintures du mobilier extérieur.

VII : Espace restauration

- mise en place d'une carte simplifiée de snacking avec sandwichs, pasta box, apéritif salé, barres chocolatées, et rafraîchissement de boisson fraîche et chaude .

VIII : Tarifs pratiqués

- Les tarifs sont restés inchangés depuis la validation par le dernier conseil municipal.

IX : Le personnel affecté

- Une hôtesse d'accueil.
- Plusieurs moniteurs diplômés d'État fluctuant selon les périodes de l'année 2023.

En espérant avoir répondu à vos attentes, je vous prie de croire, Monsieur, en mes salutations les plus distinguées.

Le gérant Alain Berrous

ATTESTATION

Nous soussignés BE PARTNERS, Expert-Comptable de la Société par Actions Simplifiée TENNIS PARTNERS, sise 3 rue de Paris 14 360 Trouville sur Mer et immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Lisieux sous le numéro 851 880 716, attestons par la présente que celle-ci a réalisé un chiffre d'affaires hors taxes au titre de la période allant du 1^{er} Janvier 2024 au 31 Décembre 2024 de 139.739,96€ (Cent trente-neuf mille sept cent trente-neuf et quatre-vingt-seize centimes) dont 4.050,12€ (Quatre mille cinquante et douze centimes) de chiffres d'affaires lié à l'activité de restauration. Par ailleurs, nous attestons par la présente les données financières telle qu'elles ressortent de la comptabilité :

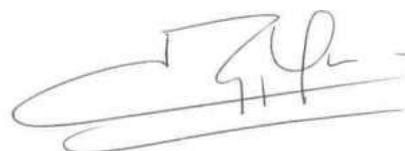
| TABLEAU D'EXPLOITATION 2024 - TENNIS PARTNERS (en €) | 2024 |
|---|---------------|
| Consommations | 1298 |
| Achats prestations stage | 7899 |
| Achats divers petits équipements | 3260 |
| Achat fournitures TENNIS | 559 |
| Loyers & Charges | 17500 |
| Assurance | 952 |
| Honoraires & frais d'actes | 3750 |
| Frais de déplacements | 12633 |
| Frais de restauration | 3143 |
| Frais télécoms et postaux | 1457 |
| Frais bancaires | 798 |
| Impôts et taxes (CVAE/CFE/T Bureau) | 1445 |
| Charges de structures | 54693 |
| Salaires et prestataires bruts | 39960 |
| Charges sociales | 3892 |
| Charges de personnel et prestataires | 43852 |
| (-) Dotations aux amortissements | 1083 |
| (-) Charges financières | 439 |
| Dotations/ reprises & éléments financiers | 1522 |
| | |
| Charges de l'exercice 2024 | 100066 |

Cette attestation est délivrée à la demande de l'intéressée. Pour faire et servir ce que de droit.

Fait à Paris, le 26 Mai 2025

BOUAZIZ YVAN

Expert-comptable



MINI-GOLF DE TROUVILLE

RAPPORT D'ACTIVITÉ 2024

Adresse et coordonnées

François Pedrono

44 Rue de la Chapelle

14800 St. Arnoult

pedrono@wanadoo.fr

0607347173

N TVA 393 409 586 R.C.S. Lisieux

Cabinet comptable

Cabinet Laurelli Groupe Eurex

Société d'expertise-comptable inscrite au tableau de l'Ordre de Normandie

Cours Jean de Vienne

14600 Honfleur

0231891396

Compte rendu technique

L'établissement propose :

- Un parcours de mini-golf de 18 pistes
- Des baptêmes de poney pour les enfants à partir de 2 ans
- L'établissement rejoint labélisation **Famille Plus** en 2022

Accueil

Le Mini-Golf est ouvert durant les vacances scolaires ainsi que les week-ends de 11h à 19h.

L'accueil du public est assuré par Monsieur Christophe Esnault, employé depuis l'ouverture en 1997.

Monsieur Esnault s'occupe des cours d'initiation au mini-golf selon la demande des clients. Un briefing est fait en début de parcours. Une attention particulière est portée sur la sécurité et la manipulation du matériel de jeu.

L'approche des enfants à nos adorables poneys shetland ainsi qu'à notre âne Julio est encadré par Mr. Esnault et par les parents.

Nous effectuons un tour au pas à l'intérieur de notre établissement.

Les poneys sont suivis par la clinique vétérinaire de la côte fleurie.

Tarifs

La partie de mini-golf

- 5,00€ par personne
- Gratuit pour les enfants jusqu'à 3 ans
- Une gratuité pour 4 entrées payantes

Le tour de poney

- 2,50€ le tour
- 20,00€ la carte de 10 tours

Etablissements scolaires

- 4,00€ HT comprenant une partie de mini-golf et un tour de poney
- Gratuit pour les accompagnateurs

Club de la plage

- Gratuit

Groupes à partir de 10 adultes

- 3,50€ HT la partie de mini-golf

Fréquentation

Nous constatons des pics de fréquentation durant les vacances parisiennes.

Néanmoins l'activité dépend principalement des conditions climatiques.

Nos principaux clients :

- Touristes de week-end
- Vacanciers français et étrangers (belges, anglais, néerlandais, allemands, pays de l'est
- Résidents trouvillais et communes avoisinantes

Les actions de communication et de promotion

- Partenariat avec l'Office de Tourisme de Trouville
- Annonce dans le guide de Trouville
- Annonce dans le guide de groupes et séminaires avec tarif préférentiel
- Label Famille Plus
- Adhésion à l'association des commerçants de Trouville
-

Nous offrons des tickets d'invitation

- Pour les kermesses de fin d'année
- A l'Office de Tourisme pour ses différentes animations
- Aux écoles et associations de la région

Entretien

Les 18 pistes de mini-golf en pierre, ainsi que les différents obstacles sont repeints tous les ans en mois de juin.

Les poteaux de la clôture, propriété de la ville de Trouville sont également repeints par nos soins.

La passerelle de pont subit un entretien régulier et est un arrière-plan de photographie très apprécié par nos clients.

Le Mini-Golf est fleuri selon les saisons en collaboration avec la ville de Trouville.

Redevance variable

RV=Chiffre d'affaires net x 0,5 %

50 992 X 0,5% = 255,00 €



N° de gestion 1997A40075

Extrait Kbis

EXTRAIT D'IMMATRICULATION PRINCIPALE AU REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIÉTÉS
à jour au 19 décembre 2024

IDENTIFICATION DE LA PERSONNE PHYSIQUE

Immatriculation au RCS, numéro 393 409 586 R.C.S. Lisieux
Date d'immatriculation 09/04/1997
Nom, prénoms **PEDRONO Francois Robert Louis**
Date et lieu de naissance Le 05/09/1957 à DEAUVILLE (14)
Nationalité Française
Domicile personnel LA CHAPELLE SAINT ARNOULT 14800 DEAUVILLE

RENSEIGNEMENTS RELATIFS A L'ACTIVITE ET A L'ETABLISSEMENT PRINCIPAL

Adresse de l'établissement LA PLAGE TROUVILLE SUR MER 14360 TROUVILLE SUR MER
Activité(s) exercée(s) MINI GOLF
Date de commencement d'activité 21/03/1997
Origine du fonds ou de l'activité Création
Mode d'exploitation Exploitation personnelle

OBSERVATIONS ET RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES

- *Mention du 01/01/2009* En application du décret n° 2008-146 en date du 15 février 2008, modifiant le siège et le ressort des tribunaux de commerce, l'ensemble des dossiers inscrits au registre du commerce et des sociétés du greffe du tribunal de commerce de Honfleur ainsi que les dossiers d'inscriptions de sûretés et privilèges ont été transférés au greffe du tribunal de commerce de Lisieux. Cette modification prend effet au 1er janvier 2009.

Le Greffier



FIN DE L'EXTRAIT



AGENCE PONT L EVEQUE 14
5 RUE DU CATELET
14130 PONT L EVEQUE
Tél : 02.31.64.02.19 (coût d'un appel local)

M. PEDRONO FRANCOIS
MME PEDRONO MARIE BERNADETTE
44 RUE DE LA CHAPELLE
14800 ST ARNOULT

Vos références

N° client / identifiant internet : 02865233
N° souscripteur : 18001631A
N° contrat : 180016312036

ATTESTATION D'ASSURANCE

VOUS (SOUSCRIPTEUR) :

PEDRONO FRANCOIS

L'ASSUREUR CI-DESSOUS DENOMME :

GROUPAMA CENTRE-MANCHE

Atteste que l'assuré précité a souscrit un contrat d'assurance **R.C. PROFESSIONNELLE** à effet du **20/08/2011** et à échéance au **01/01**.

Activité minigolf et baptêmes poneys

La présente attestation est valable du **01/01/2025** au **31/12/2025** inclus, sous réserve que la garantie soit en vigueur.

Elle a été délivrée sur la demande de l'assuré pour servir et valoir ce que de droit.

Elle ne peut engager l'assureur au-delà des conditions et limites prévues par les dispositions du contrat ci-dessus référencé.

Fait à Chartres, le 27 mars 2025

Pour la Caisse Locale, par délégation :
le Directeur Général de la Caisse Régionale,



COMPTES ANNUELS 2024

EI PEDRONO FRANCOIS

PROMENADE DES PLANCHES

14360 TROUVILLE SUR MER

NAF : 9311Z

SIRET : 39340958600020

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024



ATTESTATION

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **PEDRONO FRANCOIS** relatifs à la période du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 21 288 €
- Chiffre d'affaires : 50 992 €
- Résultat net comptable : 311 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de 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 pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Honfleur
Le 10/05/2025

Marion PIERRU
Expert-Comptable

Marion Pierru

Bilan Passif

| Bilan Passif | Du 01/01/2024 | Du 01/01/2023 |
|---|---------------|---------------|
| | Au 31/12/2024 | Au 31/12/2023 |
| Capitaux propres | | |
| Capital social ou individuel (dont versé) | 16 881 | 17 271 |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport | | |
| Écarts de réévaluation | | |
| Écart d'équivalence | | |
| Réserves : | | |
| - Légale | | |
| - Statutaires ou contractuelles | | |
| - Réglementées | | |
| - Autres | | |
| Report à nouveau | | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 311 | -944 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| CAPITAUX PROPRES | 17 191 | 16 327 |
| Autres fonds propres | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| Autres | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Provisions pour risques et charges | | |
| Provisions pour : | | |
| - Risques | | |
| - Charges | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Emprunts et dettes | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes : | | |
| - Auprès des établissements de crédit | | |
| - Financières diverses | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| - Fournisseurs et comptes rattachés | 705 | 11 937 |
| Dettes : | | |
| - Fiscales et sociales | 3 392 | 5 222 |
| - Sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| EMPRUNTS ET DETTES | 4 097 | 17 160 |
| Écarts de conversion passif | | |
| TOTAL PASSIF | 21 288 | 33 487 |

Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (suite) | Au 31/12/2024 | Au 31/12/2023 |
|---|---------------|---------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | | 4 860 |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | 4 860 |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | 12 | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | 431 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 12 | 431 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | -12 | 4 429 |
| Participation des salariés | | |
| Impôts sur les bénéfices | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 51 000 | 64 088 |
| TOTAL DES CHARGES | 50 690 | 65 032 |
| BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) | 311 | -944 |

Bilan Actif Détaillé

| Bilan Actif | Solde | | Variation | |
|---|------------------|------------------|------------------|---------------|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2024 | 31/12/2023 | | |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| Actif immobilisé | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | 6 943.44 | 8 173.95 | -1 230.51 | -15.06 |
| 21500000 Matériel | 26 858.20 | 26 858.20 | | |
| 21510000 Cheptel | 7 579.15 | 7 579.15 | | |
| 28150000 Amortissement matériel et outi | -26 017.07 | -25 203.23 | -813.84 | -3.23 |
| 28151000 Amortissement cheptel | -1 476.84 | -1 060.17 | -416.67 | -39.34 |
| Autres immobilisations corporelles | 7 282.57 | 11 598.37 | -4 315.80 | -37.20 |
| 21810000 Installations | 2 726.09 | 2 726.09 | | |
| 21820000 Matériel de transport | 64 217.83 | 64 217.83 | | |
| 21830000 Matériel informatique | 3 110.22 | 3 110.22 | | |
| 28181000 Amortissement installations | -1 912.65 | -1 788.25 | -124.40 | -6.99 |
| 28182000 Amortissement matériel transport | -57 974.66 | -54 527.66 | -3 447.00 | -6.32 |
| 28183000 Amortissement matériel info | -2 884.26 | -2 139.86 | -744.40 | -34.77 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | 14 226.01 | 19 772.32 | -5 546.31 | -28.05 |
| Actif circulant | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | | | |

Bilan Passif Détaillé

| Bilan Passif | Solde | | Variation | |
|--|------------------|------------------|-----------------|----------------|
| | Au | Au | Montant | % |
| | 31/12/2024 | 31/12/2023 | | |
| Capitaux propres | | | | |
| Capital social ou individuel dont versé : | 16 880.67 | 17 271.40 | -390.73 | -2.26 |
| 10130000 Capital individuel | 16 326.94 | 12 130.16 | 4 196.78 | 34.60 |
| 10800000 Compte de l'exploitant | 553.73 | 5 141.24 | -4 587.51 | -89.22 |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| Écarts de réévaluation | | | | |
| Écart d'équivalence | | | | |
| Réserve légale | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 310.64 | -944.46 | 1 255.10 | -132.89 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| CAPITAUX PROPRES | 17 191.31 | 16 326.94 | 864.37 | 5.29 |
| Autres fonds propres | | | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| Autres | | | | |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | |
| Emprunts et dettes | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 705.27 | 11 937.39 | -11 232.12 | -94.09 |
| 40100000 Fournisseurs | 232.70 | 11 027.79 | -10 795.09 | -97.89 |
| 40110000 Fournisseurs prestataires | 472.57 | 909.60 | -437.03 | -48.02 |
| Dettes fiscales et sociales | 3 391.54 | 5 222.28 | -1 830.74 | -35.04 |
| 42820000 Provisions cp | 993.96 | 1 223.17 | -229.21 | -18.72 |
| 43100000 Urssaf de basse normandie | 221.30 | 362.44 | -141.14 | -38.95 |
| 43702000 Humanis prévoyance | 147.06 | 152.60 | -5.54 | -3.92 |
| 43703000 Humanis retraite | 66.34 | 110.02 | -43.68 | -40.00 |
| 43800000 Taxe apprentissage libérateur | 15.15 | | 15.15 | - |
| 43820000 Charges sociales sur cp | 140.05 | 142.99 | -2.94 | -2.10 |
| 43860000 Urssaf tns a payer | 94.00 | | 94.00 | - |
| 43861000 Urssaf tns echeancier en cours | | 2 688.83 | -2 688.83 | -100.00 |

Compte de résultat Détaillé

| Compte de résultat | Solde | | Variation | |
|--|------------------|------------------|------------------|---------------|
| | 31/12/2024 | 31/12/2023 | Montant | % |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 50 991.59 | 59 201.44 | -8 209.85 | -13.87 |
| 70602000 Recettes mini golf 20% | 20 157.36 | 17 104.19 | 3 053.17 | 17.85 |
| 70612000 Recettes poney 20% | 21 060.46 | 24 870.86 | -3 810.40 | -15.32 |
| 70612200 Recettes caleches 20% | | 7 195.00 | -7 195.00 | -100.00 |
| 70613000 Recettes carte d'abont 20% | 7 336.70 | 5 537.54 | 1 799.16 | 32.48 |
| 70614000 Caleche de trouville 20% | 1 937.07 | 2 979.19 | -1 042.12 | -34.98 |
| 70801920 Prod. activites annexes 20% | 500.00 | 1 514.66 | -1 014.66 | -67.00 |
| Chiffre d'affaires net | 50 991.59 | 59 201.44 | -8 209.85 | -13.87 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | |
| Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges | | | | |
| Autres produits | 8.86 | 25.70 | -16.84 | -65.38 |
| 75800000 Produits divers gestion couran | 8.86 | 25.70 | -16.84 | -65.38 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | 51 000.45 | 59 227.14 | -8 226.69 | -13.89 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | 27.09 | 3 446.59 | -3 419.50 | -99.22 |
| 60700005 Marchandises 5.5% | | 2 004.50 | -2 004.50 | -100.00 |
| 60700020 Marchandises 20% | | 1 408.44 | -1 408.44 | -100.00 |
| 60870000 Frais accessoires/marchandises | 27.09 | 33.65 | -6.56 | -20.59 |
| Variation de stocks (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variation de stocks (matières premières et autres appro.) | | | | |
| Autres achats et charges externes* | 16 246.91 | 21 081.88 | -4 834.97 | -22.93 |
| 60612020 Carburants 20% | 468.52 | 1 324.50 | -855.98 | -64.60 |
| 60612080 Carburants exo | 72.00 | 184.83 | -112.83 | -61.08 |
| 60613005 Eau 5.5% | 147.16 | 111.84 | 35.32 | 31.25 |
| 60620020 Fournitures entretien | 32.66 | | 32.66 | - |
| 60630020 Petit équipement & outillage 20% | 944.42 | 1 761.44 | -817.02 | -46.39 |
| 60630080 Petit équipement & outillage exo | | 136.00 | -136.00 | -100.00 |
| 60631000 Aliments chevaux | 1 727.56 | | 1 727.56 | - |
| 60640020 Fournitures administratives 20% | 36.55 | 250.19 | -213.64 | -85.20 |
| 61100020 Sous traitance 20% | 450.00 | 1 735.00 | -1 285.00 | -74.06 |
| 61520020 Entretien reparation | 510.34 | | 510.34 | - |
| 61521010 Decoration 10% | 8.18 | 27.27 | -19.09 | -70.37 |
| 61550020 Entretien reparation materiel transport 20% | 1 625.52 | 70.83 | 1 554.69 | +1 000.00 |
| 61570000 Vetements professionnels | 139.50 | | 139.50 | - |
| 61610000 Assurances multirisques | 1 341.30 | 1 293.05 | 48.25 | 3.71 |
| 61611000 Assurances emprunts | | 26.48 | -26.48 | -100.00 |
| 61630000 Assurances materiel de transport | 1 583.07 | 1 518.48 | 64.59 | 4.28 |
| 61640000 Assurances diverses | 190.26 | 184.78 | 5.48 | 2.70 |
| 61650000 Protection juridique | 35.35 | 13.89 | 21.46 | 150.00 |
| 62260020 Honoraires divers 20% | | 5 316.88 | -5 316.88 | -100.00 |
| 62261020 Honoraires comptabilite 20% | 3 519.00 | 3 411.00 | 108.00 | 3.17 |
| 62262020 Honoraires veterinaires 20% | 860.83 | 639.64 | 221.19 | 34.53 |

| Compte de résultat | Solde | | Variation | |
|--|------------------|------------------|-------------------|----------------|
| | 31/12/2024 | 31/12/2023 | Montant | % |
| 66110000 Interet sur pret | | 6.61 | -6.61 | -100.00 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| CHARGES FINANCIÈRES | | 6.61 | -6.61 | -100.00 |
| RÉSULTAT FINANCIER | | -6.61 | 6.61 | -100.00 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS | 322.64 | -5 373.92 | 5 696.56 | -106.00 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 4 860.46 | -4 860.46 | -100.00 |
| 77200000 Produits except. / exercices a | | 4 860.46 | -4 860.46 | -100.00 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | 4 860.46 | -4 860.46 | -100.00 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 12.00 | | 12.00 | - |
| 67120020 Penalites commerciales | 12.00 | | 12.00 | - |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov. | | 431.00 | -431.00 | -100.00 |
| 68710000 Dot. amort. excep. des immob. | | 431.00 | -431.00 | -100.00 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | 12.00 | 431.00 | -419.00 | -97.22 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | -12.00 | 4 429.46 | -4 441.46 | -100.27 |
| Participation des salariés | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 51 000.45 | 64 087.60 | -13 087.15 | -20.42 |
| TOTAL DES CHARGES | 50 689.81 | 65 032.06 | -14 342.25 | -22.05 |
| BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) | 310.64 | -944.46 | 1 255.10 | -132.89 |

Soldes Intermédiaires de Gestion

| Soldes intermédiaires de gestion | Au 31/12/2024 | | Au 31/12/2023 | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| * Ventes de marchandises | | | | |
| - Coût direct d'achat | 27 | NS | 3 447 | NS |
| +/- Variation du stock de marchandises | | | | |
| Marge commerciale I | -27 | NS | -3 447 | NS |
| + Production : | | | | |
| - Vendue | 50 992 | 100.00 | 59 201 | 100.00 |
| - Stockée | | | | |
| - Immobilisée | | | | |
| Production de l'exercice | 50 992 | 100.00 | 59 201 | 100.00 |
| - Matières premières et approvisionnements consommés | | | | |
| - Sous-traitance directe | | | | |
| Marge brute sur production II | 50 992 | 100.00 | 59 201 | 100.00 |
| Marge brute globale (I + II) | 50 965 | 99.95 | 55 755 | 94.18 |
| - Services extérieurs et autres charges externes | 16 247 | 31.86 | 21 082 | 35.61 |
| Valeur ajoutée produite | 34 718 | 68.08 | 34 673 | 58.57 |
| + Subventions d'exploitation | | | | |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 9 185 | 18.01 | 9 455 | 15.97 |
| - Salaires et traitements | 16 589 | 32.53 | 18 200 | 30.74 |
| - Charges sociales | 2 936 | 5.76 | 2 727 | 4.61 |
| Excédent brut d'exploitation | 6 008 | 11.78 | 4 291 | 7.25 |
| + Reprises sur amortissements et provisions | | | | |
| - Dotations aux amortissements sur immobilisations | 5 546 | 10.88 | 9 676 | 16.34 |
| - Sur immobilisations | | | | |
| - Dotations aux provisions | | | | |
| - Sur actif circulant | | | | |
| - Pour risques et charges | | | | |
| + Autres produits de gestion courante | 9 | 0.02 | 26 | 0.04 |
| - Autres charges de gestion courante | 148 | 0.29 | 8 | 0.01 |
| + Transferts de charges d'exploitation | | | | |
| Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers) | 323 | 0.63 | -5 367 | -9.07 |
| + Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun) | | | | |
| - Perte supportée (quote-part sur opérations en commun) | | | | |
| + Produits financiers de participation | | | | |
| + Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | |
| + Autres intérêts et produits assimilés | | | | |
| + Reprises sur provisions financières | | | | |
| + Différences positives de change | | | | |
| + Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | |
| - Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | |
| - Intérêts et charges assimilées | | | 7 | 0.01 |
| - Différences négatives de change | | | | |
| - Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | |
| Résultat courant avant impôts | 323 | 0.63 | -5 374 | -9.08 |
| + Produits exceptionnels - De gestion | | | 4 860 | 8.21 |
| + sur opérations : - En capital | | | | |
| + Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels | | | | |
| - Charges exceptionnelles - De gestion | 12 | 0.02 | | |
| - sur opérations : - En capital | | | | |
| - Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | 431 | 0.73 |
| Résultat exceptionnel | -12 | -0.02 | 4 429 | 7.48 |
| - Participation des salariés aux résultats | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Résultat net comptable | 311 | 0.61 | -944 | -1.60 |

BÉNÉFICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX
IMPÔT SUR LE REVENU - ANNEXE À LA DÉCLARATION N°2031
Exercice clos le 31/12/2024

Néant
(page 1/3)

E - RÉPARTITION DES BÉNÉFICES ET DES DÉFICITS DES SOCIÉTÉS

Répartition des résultats entre les associés personnes morales

| Identification, adresse, qualité des associés personnes morales | Quote-part du bénéfice ou du déficit | Quote-part des plus-values imposables au taux réduit |
|---|--------------------------------------|--|
|---|--------------------------------------|--|

| | | |
|--|--|--|
| | | |
|--|--|--|

BÉNÉFICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX
IMPÔT SUR LE REVENU - ANNEXE À LA DÉCLARATION N°2031
 Exercice clos le 31/12/2024

(page 3/3)

| F - RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX | | exercice | |
|---|---|--------------------|------------|
| Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises) | | | |
| Frais de réception, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement | | | |
| G - DIVERS | | | |
| Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre) | | | |
| | | | |
| Adresses des autres établissements | | | |
| | | | |
| H - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION | | | |
| Rémunérations : | - Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés) | | 16 589 |
| | - Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages | | |
| | - Montant des prélèvements effectués à titre personnel au cours de l'exercice | | 554 |
| | - Montant des apports en capital ou des versements en compte courant faits au cours de l'exercice | | |
| PLUS VALUES ACQUISES EN FRANCHISE D'IMPÔT | | | |
| Nature des immobilisations non amortissables | Valeur réévaluée | Prix d'acquisition | Plus-value |
| | | | |
| TOTAL | | | |
| I - BIC NON PROFESSIONNELS | | | |
| Détermination du résultat de l'exercice | | Bénéfice | Déficit |
| Locations meublées non professionnelles soumises aux contributions sociales par les organismes de sécurité sociale | | | |
| Autres locations meublées non professionnelles | | | |
| Location gérance | | | |
| Membres non professionnels de copropriété de cheval de course ou d'étalon | | | |
| Autres BIC non professionnels | | | |
| Résultat avant imputation des déficits antérieurs | | | |

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 31/12/2024

Néant

| A - RÉSULTAT COMPTABLE | | | | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---|---|-----|--|------------|---------------|
| Ventes de marchandises | | 209 | | 210 | |
| Production vendue biens | (dont export et livraisons intracommunautaires) | 215 | | 214 | |
| Production vendue services | | 217 | | 218 | 59 201 |
| Production stockée | | | | 222 | |
| Production immobilisée | | | | 224 | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | 226 | |
| Autres produits | | | | 230 | 9 |
| Total des produits d'exploitation hors TVA (I) | | | | 232 | 51 000 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | 234 | 27 |
| Variation de stock (marchandises) | | | | 236 | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) | | | | 238 | |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | | 240 | |
| Autres charges externes (dont crédit-bail mobilier <input type="checkbox"/> immobilier) | | | | 242 | 16 247 |
| Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle) CFE et CVAE | | 243 | 621 | 244 | 9 185 |
| Rémunérations du personnel | | | | 250 | 16 589 |
| Charges sociales | | | | 252 | 2 936 |
| Dotations aux amortissements (dont amortissement du fonds de commerce) | | 255 | | 254 | 5 546 |
| Dotations aux provisions | | | | 256 | |
| Autres charges : | | | | 262 | 148 |
| - Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger | | 259 | | | |
| - Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | | 260 | | | 8 |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | | 264 | 50 678 |
| I - Résultat d'exploitation (I - II) | | | | 270 | 323 |
| Produits financiers | | | | III 280 | |
| Produits exceptionnels | | | | IV 290 | 4 860 |
| Charges financières | | | | V 294 | 7 |
| Charges exceptionnelles : | | | | 300 | 12 |
| - Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.) | | | | | |
| - Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquies D) | | | | VI | 431 |
| Impôts sur les bénéfices | | | | VII 306 | |
| 2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII) | | | | 310 | 311 |
| B - RÉSULTAT FISCAL | | | | 312 | 311 |
| Reporter le bénéfice comptable (col. I), déficit comptable (col. 2) | | | | | 314 |
| Rémunérations et avantages personnels non déductibles | | | | 316 | |
| Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles | | | | 318 | |
| Provisions non déductibles | | | | 322 | |
| Impôts et taxes non déductibles | | | | 324 | |
| Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés | 247 | | Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC | 248 | 330 |
| Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | | | (Part de loyers dispensés de réintégration) | 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 | | | | | |
| Entreprise nouvelle (art. 44 sexies) | 986 | | ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A) | 987 | |
| Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdec.) | 127 | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | 138 | |
| Investissement et souscription outre-mer | 344 | | Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A) | 989 | |
| Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) | 991 | | Zone de développement prioritaire (art. 44 septdec.) | 993 | 342 |
| Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) | 992 | | Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies) | 345 | |
| Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quindecies A) | 181 | | | | |
| Divers, dont : | | | | | |
| Déduction exceptionnelle (art. 39 decies) | 655 | | Créance report en arrière du déficit | 346 | |
| Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A) | 643 | | Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B) | 645 | 350 |
| Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C) | 647 | | Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D) | 648 | |
| Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G) | 649 | | Déduction exceptionnelle (art. 39 decies F) | 990 | |
| | | | Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E) | 641 | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs | | | | 352 | 311 |
| Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2 | | | | | 354 |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement) | | | | 356 | |
| Déficits antérieurs reportables | | | (dont imputés sur le résultat) | | 360 |
| Résultat fiscal après imputation des déficits | | | | 370 | 311 |
| Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2 | | | | | 372 |

④ RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Exercice clos le 31/12/2024

Néant

| | |
|--|--|
| Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du CGI) | Désignation de l'entreprise : PEDRONO FRANCOIS |
|--|--|

I - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

| B - MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | Dotations | Reprises | C - VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT |
|--|-----------|----------|--|
| Fonds commercial | 681 | 683 | Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes |
| Autres immobilisations incorporelles | 700 | 705 | |
| Terrains | 710 | 715 | |
| Constructions | 720 | 725 | |
| Inst. techniques mat. et outillage | 730 | 735 | |
| Inst. générale, agencements, amén. div. | 740 | 745 | |
| Matériel de transport | 750 | 755 | |
| Autres immobilisations corporelles | 760 | 765 | |
| TOTAL | 770 | 775 | Total à reporter ligne 322 du tableur n°2033-B 780 |

II - DÉFICITS REPORTABLES

| | | | |
|--|--------|--|--------|
| - Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent | 982 | - Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI) | 982Bis |
| - Nombre d'opérations sur l'exercice | 982Ter | - 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 | | | 381 |
| - dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin | 325 | - dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | 327 |
| Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant | | | 380 740 |
| - dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS | | | 326 740 |
| N° du centre de gestion agréé | | | 388 |
| Montant de la TVA collectée | | | 374 10 201 |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations) | | | 378 2 071 |
| Montant des prélèvements personnels de l'exploitant | | | 399 554 |
| 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 |

⑥ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

Exercice clos le 31/12/2024

Néant

| | | | |
|------------------------------|---------------------------|------------------------|-------------------|
| N° SIREN | 393409586 | | |
| Dénomination de l'entreprise | PEDRONO FRANCOIS | | |
| Adresse : | - N°, Type et nom de voie | PROMENADE DES PLANCHES | |
| | - Code postal / Ville | 14360 | TROUVILLE SUR MER |

| | | | | | |
|---|-----|--|--|-----|--|
| 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 | |
| Nombre total d'associés ou actionnaires (lignes 901 + 903) | 905 | | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes (lignes 902 + 904) | 906 | |

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

| Forme juridique | Dénomination | | | |
|---|--------------|---------|----------------|--------------------------|
| N° SIREN (si société établie en France) | | | % de détention | Nb de parts ou d'actions |
| Adresse : | N° et voie | | | Pays |
| | Code postal | Commune | | |
| | | | | |

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

| Titre (1) | Nom de famille / Prénom | | | |
|-------------|-------------------------|----------------|----------------|--------------------------|
| Nom d'usage | | | % de détention | Nb de parts ou d'actions |
| Naissance : | Date | N° Département | | Pays |
| | Commune | | | |
| Adresse : | N° et voie | | | Pays |
| | Code postal | Commune | | |
| | | | | |

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/12/2024

| A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT | | | |
|---------------------------------|------------------------------|------------------------|-------------------|
| Forme juridique / Dénomination | EI | PEDRONO FRANCOIS | |
| Complément de dénomination | | | |
| N° SIREN ou IDSP | 393409586 | | |
| N° de Téléphone | 0231884467 | | |
| Adresse | - N°, Type et nom de voie | PROMENADE DES PLANCHES | |
| | - Complément de distribution | | |
| | - Lieu-dit, hameau | | |
| | - Code postal / Ville | 14360 | TROUVILLE SUR MER |
| Référence d'obligation fiscale | BIC1 | Code activité NAF | 9311Z |

| B - IDENTIFICATION DU CONSEIL | |
|--------------------------------|--|
| Forme juridique / Dénomination | |
| Complément de dénomination | |

| C - RÉGIME FISCAL | |
|---|--------------------------|
| Catégorie fiscale | BI Catégorie fiscale BIC |
| Régime fiscal | RS régime réel simplifié |
| Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS) | IR Impôt sur le revenu |
| Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant | |

| D - PÉRIODES | |
|--|------------|
| Date de début de l'exercice ou période N | 01/01/2024 |
| Date de clôture de l'exercice ou période N | 31/12/2024 |
| Durée de l'exercice ou période N | 12 |
| Date d'arrêt provisoire des comptes | |
| Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA) | 31/12/2023 |
| Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA) | 12 |

| E - MONNAIE | |
|--------------|-----|
| Code monnaie | EUR |

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice clos le 31/12/2024

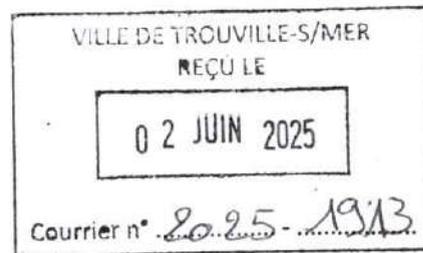
| Charges à payer | Montant |
|-----------------|---------|
| | |

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2024

| Produits constatés d'avance, libellé | Période | | Montants | | |
|--------------------------------------|---------|-----|--------------|-----------|--------------|
| | Début | Fin | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| | | | | | |

SARL LES PLANCHES
Restaurant « LE GALATEE »
Promenade Savignac
14360 – TROUVILLE SUR MER



A TROUVILLE SUR MER, le 26 Mai 2025

Original pour réponse :
np plus
Copie(s) pour information :

Madame le Maire

Hôtel de Ville

171, Boulevard Fernand Moureaux

14360 TROUVILLE SUR MER

LR/AR par précaution n° *1.A.912.8079331 1*

Madame le Maire,

Nous avons l'honneur de vous transmettre sous ce pli le rapport de délégataire pour l'année 2024, concernant la sous délégation de Service Public N° 4 dont nous sommes titulaires.

Nous vous en souhaitons bonne réception, et nous vous prions d'agréer Madame le Maire nos sentiments respectueux et dévoués.

Cyril LESEUR

Gérant

~~SARL LE BAR DES PLANCHES
Restaurant
"LE GALATEE"
TROUVILLE 14360
Tél. 33.88.15.04 - Fax : 33.88.88.99
RCS Monteur B 344 642 B48~~

LOT° 4

**SARL LES PLANCHES
RESTAURANT LE GALATEE**

**RAPPORT DU DELEGATAIRE
DE
SERVICE PUBLIC
Exercice 2024**

La Délégation de Service Public du restaurant LE GALATEE a été concédée à la SARL LES PLANCHES pour une durée de douze ans par la ville de TROUVILLE SUR MER selon une convention signée le 22 Mai 2014 et notifiée le 6 Juin 2014.

L'établissement est situé sur le domaine maritime de la promenade des Planches, sur la plage constituant le front de mer, au centre de la zone touristique la plus animée de la station.

L'actionnariat de la société d'exploitation la SARL LES PLANCHES est détenu en totalité par la famille LESEUR et est dirigée par les enfants, Cyril, et Sabine, co-gérants. Au sein de cette organisation Cyril gère et dirige « Le Galatée » et Sabine « la crêperie du Pré d'Auge » qui fait l'objet d'une autre DSP, et fera l'objet d'un rapport de délégataire distinct.

Le présent rapport relatif à l'exécution du service public de l'exercice 2022 développera notamment les chapitres suivants :

- Partie 1 : Rapport technique d'exécution du Service Public

- évolution des différentes activités et résultat
- analyse de l'évolution de l'activité au cours des trois dernières années
- situation financière
- les investissements déployés

- Partie 2 : Compte-rendu financier

- moyens techniques : les locaux
- prestations aux usagers
- le personnel

- Partie 3 : Conclusion

-----0000000-----

RAPPORT TECHNIQUE D'EXECUTION DU SERVICE PUBLIC

1/- LES MOYENS TECHNIQUES :

LES LOCAUX

En dépit d'un cahier des charges restrictif dans sa durée, le bâtiment a fait l'objet dès l'exercice 2014, d'une réhabilitation générale, d'un embellissement des locaux d'exploitation et d'une réhabilitation de la terrasse côté Brasserie dont il a été fait état dans la section « investissements » dans les rapports de délégataire précédents

A ce jour, le RESTAURANT – BAR LE GALATEE exploite une surface couverte de 366 m2 répartis par zones d'activité sur les 2 niveaux de l'immeuble de la manière suivante :

- Au SOUS SOL

- Stockage cave – épicerie

Vestiaire du personnel

31m2

- AU REZ DE CHAUSSEE:

- bar tout public et brasserie 105 m²

- Terrasse fermée avec sol en teck 94m²

- Terrasse non couverte 63 m²

- des locaux techniques (Cuisines) 73 m²

- locaux administratifs

2/ - PRESTATIONS AUX USAGERS :

Le restaurant

Pôle majeur de l'offre de restauration de la plage de la station de TROUVILLE SUR MER et notamment de la partie principale de son front de mer, le Bar – Restaurant LE GALATEE a dû subir la hausse de l'énergie, l'inflation générale et l'augmentation des produits alimentaires. Toutefois soucieux de privilégier le retour de la clientèle (cf nombre de repas en récession qui se situe à 26392, soit 3290 repas en moins qu'en 2023) il a préféré l'érosion de sa marge bénéficiaire et ne pas faire supporter aux usagers les augmentations de prix.

Il accueille sa clientèle, dans un espace unique lui offrant des activités de restauration à l'intérieur mais aussi la possibilité de déjeuner ou de dîner en extérieur, dans un cadre panoramique exceptionnel.

Cette offre de restauration « sur la plage » satisfait l'attente d'une clientèle locale et touristique (essentiellement venue d'île de France) nationale et étrangère durant la haute saison d'été.

C'est ainsi que pour l'exercice 2024 ont été servis 26392 repas pour 29682 repas servis en 2023. Soit 3290 couverts en moins par rapport à l'exercice 2023 ayant pour cause des journées entières de pluie, en Juillet et Aout 2024.

Tributaire de la météo l'activité, l'est aussi de la saisonnalité et de l'augmentation du coût des matières premières à l'échelon national, de l'inflation et du cout de l'énergie.

Cette saisonnalité importante durant Juillet et Août, peut faire apparaître des difficultés d'accueil sur les points de vente, et des dysfonctionnements de gestion de flux de clientèle.

2/ - PRESTATIONS AUX USAGERS :

Le restaurant

Pôle majeur de l'offre de restauration de la plage de la station de TROUVILLE SUR MER et notamment de la partie principale de son front de mer, le Bar – Restaurant « LE GALATEE » a dû subir la hausse de l'énergie qui sera encore plus importante en 2025, l'inflation générale et l'augmentation des produits alimentaires, ingrédients de base dans un restaurant, et notamment le prix du poisson et autres crustacés.

Toutefois soucieux de privilégier le retour de la clientèle (cf. nombre de repas en régression qui se situe à 26392) Bien que Cyril LESEUR, gérant de la SARL LES PLANCHES, ait préféré l'érosion de sa marge bénéficiaire faisant le choix de ne pas faire supporter aux usagers les augmentations de prix, le nombre de couverts vendus est en diminution, mais cela est dû en partie à la météo. **(Pluie en continu durant des journées entières en Juillet et Aout 2024)**

Le GALATEE accueille sa clientèle, dans un espace unique lui offrant des activités de restauration à l'intérieur mais aussi la possibilité de déjeuner ou de dîner en extérieur, dans un cadre panoramique exceptionnel.

Cette offre de restauration « sur la plage » satisfait l'attente d'une clientèle locale et touristique (essentiellement venue d'île de France) nationale et étrangère durant la haute saison d'été.

C'est ainsi que pour l'exercice 2024 ont été servis 26392 repas pour 29 842 repas servis en 2023 soit 3290 couverts en moins par rapport à l'exercice 2023. Le panier moyen se situe pour l'exercice 2024 à 34,11€ par repas. (TVA à 10%)

Tributaire de la météo l'activité, l'est aussi de la saisonnalité et de l'augmentation des matières premières à l'échelon national, de l'inflation, du coût de l'énergie et des approvisionnements en épicerie et notamment les prix des poissons, des huîtres, moules et autres tourteaux et homards. Cette saisonnalité importante durant Juillet et Août, peut faire apparaître des difficultés d'accueil sur les points de vente, et des dysfonctionnements de gestion du flux de clientèle.

LE BAR :

Ouvert également tous les jours, jusqu'à l'heure de fermeture légale, (si la météorologie le permet) le bar du restaurant « le galatée » offre à tous des moments de détente et de convivialité des plus sympathiques.

Exploité en intérieur, mais aussi sur une terrasse ouverte, à l'abri des vents directement sur la plage et avec une vue imprenable sur la mer, son attractivité est certaine.

D'une manière générale, le personnel employé au bar du restaurant « LE GALATEE » consacre une importance particulière à l'accueil des usagers, générant un chiffre d'affaires 154452,75€. (boissons alcoolisées TVA à 20%)

Par ailleurs une large information est diffusée dans la ville et dans les hôtels et restaurants de DEAUVILLE et TROUVILLE sur l'animation et les prestations offertes par l'établissement.

Le restaurant – bar « LE GALATEE » privilégie également la sécurité de sa clientèle sélectionnée pour sa bonne tenue par un personnel vigilant présent durant toute son exploitation et renforcé pour la période estivale.

3/ - LE PERSONNEL

Au 31 Décembre 2024, l'effectif du restaurant – bar « LE GALATEE » s'élevait durant la période de basse saison à 7 salariés, renforcés en très haute saison par des extras et quelques saisonniers, se répartissant selon les activités de la manière suivante en juillet et Aout :

- Bar 1 barman
- Cuisines 4 personnes + 2 (saisonniers)
- Service 3 personnes + 6 (saisonniers)
- Direction, 1 personne
- Services administratifs, commercial et secrétariat 1 personne

Il est à noter que le GALATEE a employé 2 salariés de nationalité Ukrainienne, réfugiés à TROUVILLE SUR MER, dont deux en cuisine

RESPECT DU CAHIER DES CHARGES (sponsoring)

1 – Contribution au fonctionnement de l'Office de tourisme de TROUVILLE SUR MER

Conformément à l'article 12.2 du cahier des charges, la société exploitante s'acquitte chaque année d'une participation au profit de l'Office de Tourisme de TROUVILLE SUR MER

C'est ainsi que le RESTAURANT BAR LE GALATEE a versé au terme de l'exercice 2024 une participation non négligeable pour l'édition 2024 du guide touristique édité par l'office de tourisme.

Le RESTAURANT BAR LE GALATEE adhère également au partenariat mis en place par l'Office de Tourisme ainsi qu'au module Famille + pour l'accueil des usagers.

Le RESTAURANT BAR LE GALATEE n'a pas participé aux animations ponctuelles celles-ci étant trop coûteuses par rapport à la trésorerie et les retombées commerciales étant insuffisantes pour justifier les dépenses.

II - ANIMATIONS

En exécution de l'article 12-2 du cahier des charges, le délégataire a mis en place, durant toute la durée de l'exercice des animations de qualité hors saison pour attirer la clientèle

Les animations suivantes ont été faites : participation au financement d'animation et publicitaire 720 euros a la publicité de l'Office de Tourisme

2500 euros pour l'animation de la patrouille de France et les rafales.

En raison de la météo, les animations n'ont pas été mises en place les samedis des mois de Juillet et Aout 2024 mais aussi en raison du manque de trésorerie.

III - RAPPORT FINANCIER

BILAN DE L'EXERCICE ECOULE

1/- EVOLUTION DES DIFFERENTES ACTIVITES ET RESULTAT NET

| Restaurant | 2023 | 2024 | VARIATION | % |
|---|----------------|----------------|-------------------|-------------|
| GALATEE | 1265219 | 1176140 | 3290 Repas | -09 |
| C . AFF TTC | 1265219 | 1176140 | - 89079€ | - 09 |
| BAR TTC | 284602 | 154452 | -130150€ | - 11 |
| SALAIRES | 378873€ | 345665€ | - 33208€ | - 09 |
| Urssaf Retraites Assedic Licencie- ments Mutuelle Médecine travail Transport | 118919€ | 107168€ | - 11025€ | -09 |
| RESULTAT NET | 893749€ | 445491 | - 273 000 | |

2/- ANALYSE DE L'EVOLUTION DE L'ACTIVITE AU COURS DES 2 DERNIERES ANNEES

Depuis la prise de gérance du restaurant le galatée par Monsieur Cyril LESEUR le Chiffre d'affaires global de ce restaurant évolue en dents de scie, l'activité étant très dépendante de la météorologie locale et des mesures de fermetures administratives décidées pour lutter à l'échelon national contre la pandémie du COVID19.

L'exercice 2024 a été largement impacté par les prix de l'énergie, l'inflation, les augmentations de prix des matières premières et de l'épicerie ce qui explique le résultat et le chiffre d'affaires en régression

La marge bénéficiaire s'est érodée et elle se situe dans un contexte économique difficile dû à l'inflation et empirée par les conséquences du coût de l'énergie, qui reportée sur l'année est cependant significative.

Malgré le dynamisme commercial engagé, et la régression du chiffre d'affaires global et cependant avec une maîtrise de la masse salariale (à périmètre constant), il apparaît que les résultats concrets ont été érodés par une marge très compromise.

3/- SITUATION FINANCIERE

Le bilan comptable arrêté au 31 Décembre 2024 ne nous a pas encore été délivré par l'expert – comptable CER FRANCE mais fait apparaître une situation déficitaire estimée à 273 000 € environ.

Au 31 Décembre 2024, les capitaux propres ont varié et se situent à 63000€ par rapport à l'année précédente 337131 €. Ils ne pourront pas être communiqués pour l'exercice 2024 en attente du bilan qui n'a pas encore été remis par notre comptable CER France.

Ceux-ci s'établissent dans le cadre d'une gestion rigoureuse pour garantir la pérennité du niveau élevé des investissements et des divers engagements financiers.

Toutefois, malgré l'application de règles de gestion très rigoureuses, notamment en matière de masse salariale, le GALATEE a fait le choix de ne pas répercuter l'augmentation des prix sur la clientèle, préférant fidéliser cette dernière et lui offrir un service de qualité. Nous constatons cette année un résultat en une perte net estimée à environ 273500€ environ, en forte diminution par rapport à l'année précédente.

4/- LES INVESTISSEMENTS

Un effort important de rénovation et de mise aux normes de sécurité et accessibilité des biens concédés a été entrepris depuis l'exercice 2014 et se poursuit depuis avec la vérification des installations électriques annuelles par VERITAS.

En 2024, les montants investis s'élèvent à 100 000€ environ, dont 30 000€ concernant le changement de mobilier (chaises et tables)

Pour les structures extérieures c'est un investissement d'environ 110 000€ (stores et terrasses plancher bois exotique,).

Pour les travaux dans les cuisines l'investissement se monte à 25 000€ environ. Les appareils à remplacer (lave-vaisselle, fours, piano, salamandre) représentent une enveloppe de 15000€ environ.

Au niveau de la sécurité, nous avons réalisé un investissement de 5000 € pour les caméras infrarouges

Nous prévoyons un investissement en 2025 d'environ 80 000€ HT pour l'installation de panneaux solaires, chauffe-eau solaire, et installation de braseros à granulés pour les terrasses extérieures chauffées (selon les nouvelles normes environnementales et écologiques.)

PREVISIONS DES INVESTISSEMENTS POUR L'ANNEE 2025

Remplacement système d'alarme

Remplacement armoire négative au nbre de deux

Remplacement de 4 groupes de froid positif

Remplacement du groupe de la climatisation

Remplacement ordinateur et imprimante

Remplacement machine à glaçons

Remplacement tour à dessert

Remplacement meuble à boissons 3 portes

Remplacement 4 micro-ondes professionnels

Remplacement éclairage sous-sol

ATTENTES CONCERNANT LA VILLE :

Lancement nouvel appel d'offres

INTERLOCUTEUR A CONTACTER

Nom et titre : Cyril LESEUR Gérant

Adresse postale : Restaurant LE GALATEE Promenade Savignac 14360 –
TROUVILLE SUR MER

Adresse mail : galatee6@wanadou.fr

Téléphone : 02 31 88 15 04

06 20 91 64 64

III / - CONCLUSION

Dans une conjoncture difficile dans le secteur de la restauration, et dans un marasme économique général le restaurant « le galatée » a clôturé son bilan en déficit, de manière négative, le résultat net étant estimé à environ 448000€ ce qui est manifestement la conséquence de l'inflation, du cout de l'énergie, et de l'augmentation des prix des matières premières.

Le GALATEE a fait le choix de privilégier et de fidéliser sa clientèle qui est de retour en ne lui faisant pas supporter le cout de la hausse des prix, préférant réduire sa marge bénéficiaire.

Nous restons à votre disposition pour un rendez-vous, afin de vous faire part de nos projets pour 2025 et solliciter l'extension de terrasse dès 2025 dont il est fait état au paragraphe précédent.

Cyril LESEUR
Gérant

~~SARL LE BAR DES BLANCHES
Restaurant
"LE GALATÉE"
TROUVILLE 14300
Tel: 31.88.16.04 - Fax: 31.88.88.98
RCS Honfleur B 344 842 848~~

SARL LE GRAIN DE SABLE

Promenade des Planches

14360 TROUVILLE SUR MER

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

APE : 5610C SIRET : 45281206800024

AGILEVA

10-14 RUE CLAUDE BLOCH
14000 CAEN

Tél : 0231477110 E-mail : secretariat.bn@agileva.fr

Association loi 1901 SIRET : 320 837 818 00063 Ape 6920Z



ATTESTATION

007375 - SARL LE GRAIN DE SABLE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

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

SARL LE GRAIN DE SABLE

Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 29/04/2024, 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 | 82 830 € |
| Chiffre d'affaires | 109 818 € |
| Résultat net comptable | 9 985 € |

Sébastien GESTIN,
Responsable de groupe.

Fait à IFS,
Le 16/04/2025.

Florence GASNIER,
Expert-comptable.

SOMMAIRE

007375 - SARL LE GRAIN DE SABLE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | |
|-----------------------------------|-----------|
| COMPTES ANNUELS | 4 |
| Bilan Actif | 5 |
| Bilan Passif | 6 |
| Compte de résultat synthétique | 7 |
| DETAIL DES COMPTES | 9 |
| Bilan - Actif détaillé | 10 |
| Bilan Passif Détaillé | 11 |
| Compte résultat détaillé | 12 |
| ETATS DE GESTION | 14 |
| Soldes Intermédiaires de Gestion | 15 |
| S.I.G. retraités | 16 |
| Capacité d'autofinancement | 17 |
| Tb de financement | 18 |
| Variation de la trésorerie | 19 |
| Annexe Variation trésorerie | 20 |
| Synthèse | 21 |
| Ratios | 22 |
| Echéancier d'emprunts pluriannuel | 24 |
| Simulation des amortissements | 25 |
| IMPRI MES FI SCAUX | 27 |
| Réal simplifié BIC | 28 |

COMPTES ANNUELS

BILAN PASSIF

007375 - SARL LE GRAIN DE SABLE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| PASSIF | Au 31/12/24 | % du passif | Bilan N-1 au 31/12/23 | % du passif |
|--|----------------|----------------|--------------------------|----------------|
| Capital | 8 000 | | 8 000 | |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| Écart de réévaluation | | | | |
| Réserves | 34 300 | | 34 300 | |
| Report à nouveau | 9 511 | | 11 548 | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 9 985 | 12 | -2 037 | -3 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL CAPI TAUX PROPRES | 61 796 | 75 | 51 811 | 68 |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL DES PROVI SI ONS | | | | |
| DETTES FINANCIÈRES | | 8 | | 16 |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Emprunts auprès des établissements de crédit (2) | 6 148 | | 12 223 | |
| Dettes auprès des établissements de crédit (2) | | | | |
| Autres emprunts et dettes financières diverses (3) | | | | |
| Groupe et associés | 73 | | 175 | |
| AVANCES ET ACOMPTES CLIENTS | | | | |
| DETTES | | 18 | | 16 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 12 357 | | 10 250 | |
| Etat TVA - autres taxes | 1 522 | | 1 588 | |
| Autres dettes fiscales et sociales | 934 | | 708 | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | | | | |
| TOTAL DES DETTES (1) | 21 034 | 25 | 24 944 | 33 |
| Écarts de conversion passif | | | | |
| TOTAL DU PASSIF | 82 830 | 100 % | 76 755 | 100 % |
| (1) Dont à plus d'un an | | | 6 145 | |
| (1) Dont à moins d'un an | 21 034 | | 18 799 | |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | | | |
| | Groupe | N | N-1 | N-2 |
| Taux d'endettement = Dettes totales / actif | | 25 | 33 | 35 |
| Solvabilité à court terme = Réalisations et disponibilités / dettes à - 1 an | | 177 | 145 | 227 |

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

007375 - SARL LE GRAIN DE SABLE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 Au 31/12/24 | % CA | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | % CA | Variation | |
|--|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------|------------|
| | | | | | en valeur | en % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | 109 818 | 100 | 102 841 | 100 | 6 978 | 7 |
| Production vendue (biens et services) | | | | | | |
| Montant net du chiffre d'affaires | 109 818 | 100 | 102 841 | 100 | 6 978 | 7 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 2 862 | 3 | 700 | 1 | 2 162 | 309 |
| Autres produits | 3 | | 1 | | 2 | 171 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 112 684 | 103 | 103 542 | 101 | 9 142 | 9 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | 36 749 | 33 | 36 015 | 35 | 734 | 2 |
| Variation de stocks | -9 | | 21 | | -30 | -144 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | 940 | 1 | 887 | 1 | 53 | 6 |
| Variation de stocks | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 28 053 | 26 | 25 000 | 24 | 3 052 | 12 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 1 078 | 1 | 725 | 1 | 353 | 49 |
| Salaires et traitements | 31 521 | 29 | 36 784 | 36 | -5 263 | -14 |
| Charges sociales | 437 | | 1 589 | 2 | -1 152 | -72 |
| Dot. aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dot. aux amorts | 3 805 | 3 | 3 665 | 4 | 140 | 4 |
| Sur immobilisations : dot. aux dépréc. | | | | | | |
| Sur actif circulant : dot. aux dépréc. | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | 1 | | 2 | | -2 | -71 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 102 573 | 93 | 104 687 | 102 | -2 114 | -2 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 10 111 | 9 | -1 145 | -1 | 11 256 | 983 |
| 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

007375 - SARL LE GRAIN DE SABLE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 Au 31/12/24 | % CA | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | % CA | Variation | |
|--|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------|------------|
| | | | | | en valeur | en % |
| Produits financiers | | | | | | |
| De participation (3) | | | | | | |
| Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3) | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 14 | | 1 | | 13 | |
| Reprises sur prov., dépréciations, transferts | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 14 | | 1 | | 13 | |
| Charges financières | | | | | | |
| Dot. amortissements, dépréc., prov. | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 110 | | 182 | | -72 | -40 |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges sur cession de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES | 110 | | 182 | | -72 | -40 |
| RÉSULTAT FINANCIER | -96 | | -182 | | 86 | 47 |
| RÉSULTAT COURANT avant impôts | 10 015 | 9 | -1 327 | -1 | 11 342 | 855 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 30 | | 710 | 1 | -680 | -96 |
| Sur opérations en capital | | | | | | |
| Dot. amortissements, dépréciations, prov. | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 30 | | 710 | 1 | -680 | -96 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | -30 | | -710 | -1 | 680 | 96 |
| Participation des salariés aux résultats | | | | | | |
| Impôt sur les bénéfices | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 112 698 | 103 | 103 543 | 101 | 9 155 | 9 |
| TOTAL DES CHARGES | 102 713 | 94 | 105 580 | 103 | -2 867 | -3 |
| Bénéfice ou Perte | 9 985 | 9 | -2 037 | -2 | 12 022 | 590 |

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

DETAIL DES COMPTES

BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

007375 - SARL LE GRAIN DE SABLE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| ACTIF | Valeurs nettes au 31/12/24 | Valeurs nettes au 31/12/23 | Variation | |
|--|-------------------------------|-------------------------------|---------------|-----------|
| | | | en valeur | en % |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Fonds commercial | 31 250 | 31 250 | | |
| Fonds commercial | 31 250 | 31 250 | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages indus. | 2 717 | 3 616 | -898 | -25 |
| Matériel industriel | 11 473 | 11 473 | | |
| Amort matériel industriel | -8 756 | -7 858 | -898 | -11 |
| Autres immobilisations corporelles | 11 460 | 14 366 | -2 907 | -20 |
| Inst gene agenc amenag divers | 22 955 | 22 955 | | |
| Matériel de transport | 2 281 | 2 281 | | |
| Mat de bureau & mat informatiq | 2 010 | 2 010 | | |
| Mobilier | 4 649 | 4 649 | | |
| Amor inst.gle.agt.am | -15 194 | -13 129 | -2 065 | -16 |
| Amort matériel transport | -784 | -327 | -456 | -139 |
| Amort mat bureau informatique | -728 | -657 | -70 | -11 |
| Amortissement mobilier | -3 731 | -3 416 | -315 | -9 |
| Immobilisations financières (2) | | | | |
| Autres titres immobilisés | 31 | 31 | | |
| Titres immobilisés (droit pro) | 31 | 31 | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ | 45 458 | 49 262 | -3 805 | -8 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Marchandises | 231 | 222 | 9 | 4 |
| Stocks marchandises groupe a | 231 | 222 | 9 | 4 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 2 699 | 2 052 | 648 | 32 |
| Frs avances acptes / cdes | 2 699 | 2 052 | 648 | 32 |
| Créances (3) | | | | |
| Créances Clients et comptes rattachés (3) | 41 | 41 | | |
| Clients | 41 | 41 | | |
| Autres (3) | 1 284 | 2 871 | -1 587 | -55 |
| Frs emball et mat a rendre | 269 | 277 | -7 | -3 |
| Tva a regulariser /prestations | 7 | 7 | | |
| Credit tva a reporter | | 1 668 | -1 668 | -100 |
| Tva s/fact non parvenues | 1 008 | 927 | 81 | 9 |
| Disponibilités | 28 913 | 18 480 | 10 433 | 56 |
| C/c credit agricole 9284 | 24 850 | 18 113 | 6 736 | 37 |
| Cpt exc pro ca 9349 | 3 413 | | 3 413 | |
| Caisse | 651 | 367 | 284 | 77 |
| Charges constatées d'avance (3) | 4 204 | 3 827 | 377 | 10 |
| Charges constatees avance | 4 204 | 3 827 | 377 | 10 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 37 372 | 27 492 | 9 880 | 36 |
| TOTAL ACTIF GÉNÉRAL | 82 830 | 76 755 | 6 075 | 8 |

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

007375 - SARL LE GRAIN DE SABLE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| PASSIF | Valeurs au 31/12/24 | Valeurs au 31/12/23 | Variation | |
|---|------------------------|------------------------|---------------|------------|
| | | | en valeur | en % |
| CAPITAUX PROPRES | | | | |
| Capital (dont versé : 8 000) | 8 000 | 8 000 | | |
| Capital souscrit appele verse | 8 000 | 8 000 | | |
| Réserves | | | | |
| Réserve légale | 800 | 800 | | |
| Reserve legale propement dite | 800 | 800 | | |
| Autres réserves | 33 500 | 33 500 | | |
| Reserves diverses | 33 500 | 33 500 | | |
| Report à nouveau | 9 511 | 11 548 | -2 037 | -18 |
| Report a nouveau solde credit | 9 511 | 11 548 | -2 037 | -18 |
| Résultat de l'exercice (bénéfice/ perte) | 9 985 | -2 037 | 12 022 | 590 |
| SITUATION NETTE | 61 797 | 51 812 | 9 985 | 19 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 61 796 | 51 811 | 9 985 | 19 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| PROVISIONS | | | | |
| TOTAL PROVISIONS | | | | |
| DETTES (1) | | | | |
| Empr. et dettes aup. des établis.crédit (2) | 6 148 | 12 223 | -6 075 | -50 |
| Emprunt ca 6794 | 6 145 | 12 216 | -6 072 | -50 |
| Emp aupres ets de credit | 3 | 7 | -3 | -50 |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 73 | 175 | -103 | -59 |
| C/c m. colleu | 73 | 175 | -103 | -59 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 12 357 | 10 250 | 2 107 | 21 |
| Electricite de france | | 152 | -152 | -100 |
| Mapa mutuelle dassurance | 4 015 | 3 587 | 428 | 12 |
| Monsieur mohamed bekkouche | 1 692 | 951 | 741 | 78 |
| Tresoreriefournisseur | 41 | | 41 | |
| Veolia | 564 | | 564 | |
| Frs factures non parvenues | 6 045 | 5 560 | 485 | 9 |
| Dettes fiscales et sociales | 2 456 | 2 296 | 160 | 7 |
| Rémunérations dues | 446 | 395 | 51 | 13 |
| Org. sociaux - ch.a.p et p.a.r | 3 | | 3 | |
| Org.soc. charges a payer | 154 | 101 | 53 | 52 |
| Tva a decaisser | 1 167 | | 1 167 | |
| Remboursement tva demande | | 1 247 | -1 247 | -100 |
| Tva recuperee par avance | 355 | 341 | 14 | 4 |
| Autres impots et taxes assimil | 204 | 213 | -8 | -4 |
| Etat charges a payer | 127 | | 127 | |
| TOTAL DETTES | 21 034 | 24 944 | -3 910 | -16 |
| TOTAL PASSIF GÉNÉRAL | 82 830 | 76 755 | 6 075 | 8 |
| (1) Dont à plus d'un an | | 6 145 | | |
| (1) Dont à moins d'un an | 21 034 | 18 799 | | |

COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

007375 - SARL LE GRAIN DE SABLE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 Au 31/12/24 | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | Variation | |
|---|----------------------------|----------------------------|--------------|----------|
| | | | en valeur | en % |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Ventes de marchandises | 109 818 | 102 841 | 6 978 | 7 |
| Ventes march. ht 20% | 11 348 | 14 008 | -2 659 | -19 |
| Ventes march. ht 10% | 98 470 | 88 833 | 9 638 | 11 |
| Montant net du chiffre d'affaires | 109 818 | 102 841 | 6 978 | 7 |
| Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges | 2 862 | 700 | 2 163 | 309 |
| Transfert de charges d'exploit | 2 862 | 700 | 2 163 | 309 |
| Autres produits | 3 | 1 | 2 | 171 |
| Prod divers de gest courante | 3 | 1 | 2 | 171 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 112 684 | 103 542 | 9 142 | 9 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises | 36 749 | 36 015 | 734 | 2 |
| Achats marchandises ht 5.5% | 31 500 | 30 220 | 1 280 | 4 |
| Achats marchandises ht 20% | 5 249 | 5 794 | -546 | -9 |
| Variation de stocks | -9 | 21 | -30 | -144 |
| Var.stocks m/ses ou (groupe) a | -9 | 21 | -30 | -144 |
| Achats de matières premières et autres approvis. | 940 | 887 | 53 | 6 |
| Emballages | 940 | 887 | 53 | 6 |
| Autres achats et charges externes | 28 053 | 25 000 | 3 052 | 12 |
| Electricite | 2 637 | 2 102 | 535 | 25 |
| Carburants | 1 019 | 1 008 | 11 | 1 |
| Eau | 523 | 464 | 59 | 13 |
| Produits entretien | 279 | 292 | -13 | -4 |
| Fournitures pour le personnel | 1 269 | 67 | 1 202 | |
| Petits outillages | 1 506 | 424 | 1 082 | 255 |
| Credit bail mobilier | 2 963 | 2 767 | 196 | 7 |
| Locations immobilières | 6 941 | 6 770 | 170 | 3 |
| Locations mobilières | 340 | 446 | -105 | -24 |
| Charges locat & de copropriete | 247 | 123 | 124 | 100 |
| Entret repar. /biens mobiliers | | 711 | -711 | -100 |
| Ent materiel et outillage | | 63 | -63 | -100 |
| Entretien mat. de transport | 962 | | 962 | |
| Maintenance | 17 | | 17 | |
| Multirisques | 1 242 | 1 167 | 74 | 6 |
| Ass deces invalidite / emprunt | 229 | 229 | | |
| Assurance transports | 969 | 966 | 3 | |
| Honoraires comptabilite | 3 428 | 3 680 | -252 | -7 |
| Honoraires avocats | 799 | 485 | 314 | 65 |
| Annonces & insertions | | 450 | -450 | -100 |
| Foires et expositions | 57 | 55 | 2 | 4 |
| Voyages et deplacements | 21 | 37 | -16 | -44 |
| Missions | 150 | 449 | -298 | -66 |
| Telecoms - internet | 1 393 | 1 369 | 23 | 2 |
| Aut frais & commiss sur prest | 735 | 631 | 104 | 16 |
| Concours divers (cotisations) | 327 | 245 | 82 | 33 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 1 078 | 725 | 353 | 49 |
| Taxe d'apprentissage | 19 | 62 | -44 | -70 |
| Partic des employ a form cont | 17 | 50 | -33 | -65 |
| Vers liber ouv droi exo tax ap | 3 | | 3 | |
| Cet-cotisation fonciere entrep | 1 039 | 612 | 427 | 70 |
| Salaires et traitements | 31 521 | 36 784 | -5 263 | -14 |
| Rem. gerant | 18 500 | 18 000 | 500 | 3 |
| Urssaf gerant | 8 350 | 8 157 | 193 | 2 |
| Compl. sante gerant | 1 496 | 1 467 | 29 | 2 |
| Salaires appointements | 3 175 | 9 160 | -5 985 | -65 |

COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

007375 - SARL LE GRAIN DE SABLE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 Au 31/12/24 | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | Variation | |
|---|----------------------------|----------------------------|---------------|-------------|
| | | | en valeur | en % |
| Charges sociales | 437 | 1 589 | -1 152 | -72 |
| Cotisations a l' urssaf | 328 | 1 212 | -884 | -73 |
| Cotisations mutuelles | 9 | 24 | -15 | -64 |
| Cotis caisses de retraites | 100 | 352 | -252 | -72 |
| Cotisations autres org. sociaux | | 1 | -1 | -66 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 3 805 | 3 665 | 140 | 4 |
| Dot amort s/immo corporelles | 3 805 | 3 665 | 140 | 4 |
| Autres charges | 1 | 2 | -2 | -71 |
| Char div-gestion courante | 1 | 2 | -2 | -71 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 102 573 | 104 687 | -2 114 | -2 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 10 111 | -1 145 | 11 256 | -983 |
| Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 14 | 1 | 13 | |
| Autres produits financiers | 14 | 1 | 13 | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 14 | 1 | 13 | |
| Charges financières | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 110 | 182 | -72 | -40 |
| Int emprunts & dettes assimil | 110 | 182 | -72 | -40 |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES | 110 | 182 | -72 | -40 |
| RÉSULTAT FINANCIER | -96 | -182 | 86 | -47 |
| RÉSULTAT COURANT avant impôts | 10 015 | -1 327 | 11 342 | -855 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTI ONNELS | | | | |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations de gestion | 30 | 710 | -680 | -96 |
| Penalites amendes fisc & pen | 30 | 710 | -680 | -96 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTI ONNELLES | 30 | 710 | -680 | -96 |
| RÉSULTAT EXCEPTI ONNEL | -30 | -710 | 680 | -96 |
| TOTAL DES PRODUITS | 112 698 | 103 543 | 9 155 | 9 |
| TOTAL DES CHARGES | 102 713 | 105 580 | -2 867 | -3 |
| Bénéfice ou Perte | 9 985 | -2 037 | 12 022 | -590 |

ETATS DE GESTION

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

007375 - SARL LE GRAIN DE SABLE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 Au 31/12/24 | en % | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | en % | Du 01/01/22 Au 31/12/22 | en % | Du 01/01/21 au 31/12/21 | en % |
|---------------------------------------|----------------------------|--------------|----------------------------|--------------|----------------------------|--------------|----------------------------|--------------|
| CHIFFRE D'AFFAIRES | 109 818,37 | 100 | 102 840,84 | 100 | 115 587,52 | 100 | 99 493,98 | 100 |
| Ventes de marchandises | 109 818,37 | 100,0 | 102 840,84 | 100,0 | 115 587,52 | 100,0 | 99 493,98 | 100,0 |
| - Coût d'achat des march. vendues | 36 739,42 | 33,5 | 36 035,88 | 35,0 | 39 082,74 | 33,8 | 28 832,74 | 29,0 |
| MARGE COMMERCIALE | 73 078,95 | 66,5 | 66 804,96 | 65,0 | 76 504,78 | 66,2 | 70 661,24 | 71,0 |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE * | | | | | | | | |
| CHIFFRE D'ACTIVITÉ | 109 818,37 | 100,0 | 102 840,84 | 100,0 | 115 587,52 | 100,0 | 99 493,98 | 100,0 |
| - Matières premières * | 939,60 | | 887,02 | | 925,83 | | 1 232,60 | |
| MARGE DE PRODUCTION * | -939,60 | | -887,02 | | -925,83 | | -1 232,60 | |
| MARGE BRUTE TOTALE | 72 139,35 | 65,7 | 65 917,94 | 64,1 | 75 578,95 | 65,4 | 69 428,64 | 69,8 |
| - Autres achats | 7 233,10 | 6,6 | 4 356,87 | 4,2 | 6 185,00 | 5,4 | 5 641,20 | 5,7 |
| - Charges externes | 20 819,44 | 19,0 | 20 643,51 | 20,1 | 22 619,76 | 19,6 | 22 789,31 | 22,9 |
| VALEUR AJOUTÉE PRODUITE | 44 086,81 | 40,1 | 40 917,56 | 39,8 | 46 774,19 | 40,5 | 40 998,13 | 41,2 |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | 22 338,00 | 22,5 |
| - Impôts, taxes et vers. assimilés | 1 078,05 | 1,0 | 724,67 | 0,7 | 943,18 | 0,8 | 595,16 | 0,6 |
| - Salaires et traitements | 31 520,85 | 28,7 | 36 783,67 | 35,8 | 56 785,50 | 49,1 | 42 997,06 | 43,2 |
| - Charges sociales | 436,96 | 0,4 | 1 588,63 | 1,5 | 4 685,52 | 4,1 | 2 177,89 | 2,2 |
| Total | -33 035,86 | -30,1 | -39 096,97 | -38,0 | -62 414,20 | -54,0 | -23 432,11 | -23,6 |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPL. | 11 050,95 | 10,1 | 1 820,59 | 1,8 | -15 640,01 | -13,5 | 17 566,02 | 17,7 |
| + Transferts de ch. d'exploitation | 2 862,42 | 2,6 | 700,23 | 0,7 | 673,30 | 0,6 | 827,88 | 0,8 |
| + Autres produits d'exploitation | 3,09 | | 1,14 | | 2,26 | | 2,81 | |
| - Dotations amortissements et dépréc. | 3 804,92 | 3,5 | 3 664,58 | 3,6 | 2 547,36 | 2,2 | 2 165,31 | 2,2 |
| - Autres charges d'exploitation | 0,71 | | 2,47 | | 5,76 | | 2,64 | |
| Total | -940,12 | -0,9 | -2 965,68 | -2,9 | -1 877,56 | -0,3 | -1 337,26 | -1,3 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 10 110,83 | 9,2 | -1 145,09 | -1,1 | -17 517,57 | -15,2 | 16 228,76 | 16,3 |
| + Produits financiers | 14,10 | | 0,67 | | 0,57 | | 0,57 | |
| - Charges financières | 109,95 | 0,1 | 182,35 | 0,2 | 335,93 | 0,3 | 336,63 | 0,3 |
| Total | -95,85 | -0,1 | -181,68 | -0,2 | -335,36 | -1,6 | -336,06 | -0,3 |
| RÉSULTAT COURANT | 10 014,98 | 9,1 | -1 326,77 | -1,3 | -17 852,93 | -15,4 | 15 892,70 | 16,0 |
| + Produits exceptionnels (1) | | | | | | | 1 355,52 | 1,4 |
| - Charges exceptionnelles (2) | 30,00 | | 710,00 | 0,7 | 842,82 | 0,7 | 45,00 | |
| Total | -30,00 | | -710,00 | -0,7 | -842,82 | -0,7 | 1 310,52 | 1,3 |
| RÉSULTAT EXERCICE | 9 984,98 | 9,1 | -2 036,77 | -2,0 | -18 695,75 | -16,2 | 17 203,22 | 17,3 |

(1) dont produits cession éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

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

S.I.G. RETRAITÉS

007375 - SARL LE GRAIN DE SABLE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 | en % | Du 01/01/23 | en % | Variation | |
|--|-------------|------|-------------|------|-----------|------|
| | Au 31/12/24 | | Au 31/12/23 | | en valeur | en % |
| CHIFFRE D'AFFAIRES | 109 818 | 100 | 102 841 | 100 | 6 978 | 7 |
| Ventes de marchandises | 109 818 | 100 | 102 841 | 100 | 6 978 | 7 |
| - Coût d'achat des marchandises vendues | 36 739 | 33 | 36 036 | 35 | 704 | 2 |
| MARGE COMMERCIALE | 73 079 | 67 | 66 805 | 65 | 6 274 | 9 |
| Production vendue (biens et services) * | | | | | | |
| + / - Production stockée * | | | | | | |
| + Production immobilisée * | | | | | | |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE * | | | | | | |
| CHIFFRE D'ACTIVITÉ | 109 818 | 100 | 102 841 | 100 | 6 978 | 7 |
| - Matières premières * | 940 | | 887 | | 53 | 6 |
| - Sous-traitance (directe) * | | | | | | |
| MARGE DE PRODUCTION * | -940 | | -887 | | -53 | 6 |
| MARGE BRUTE TOTALE | 72 139 | 66 | 65 918 | 64 | 6 221 | 9 |
| - Autres achats | 7 233 | 7 | 4 357 | 4 | 2 876 | 66 |
| - Charges externes | 20 819 | 19 | 20 644 | 20 | 176 | 1 |
| VALEUR AJOUTÉE PRODUITE | 44 087 | 40 | 40 918 | 40 | 3 169 | 8 |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 1 078 | 1 | 725 | 1 | 353 | 49 |
| - Salaires et traitements | 31 521 | 29 | 36 784 | 36 | -5 263 | -14 |
| - Charges sociales | 437 | | 1 589 | 2 | -1 152 | -72 |
| - Cotisations de l'exploitant | | | | | | |
| Total | -33 036 | -30 | -39 097 | -38 | 6 061 | -16 |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | 11 051 | 10 | 1 821 | 2 | 9 230 | 507 |
| Reprises sur dépréciat., provisions, amortis | | | | | | |
| + Transferts de charges d'exploitation | 2 862 | 3 | 700 | 1 | 2 162 | 309 |
| + Autres produits d'exploitation | 3 | | 1 | | 2 | 171 |
| - Dotations amortissements, dépréciations | 3 805 | 3 | 3 665 | 4 | 140 | 4 |
| - Autres charges d'exploitation | 1 | | 2 | | -2 | -71 |
| Total | -940 | -1 | -2 966 | -3 | 2 026 | -68 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 10 111 | 9 | -1 145 | -1 | 11 256 | -983 |
| Opérations en commun | | | | | | |
| + Produits financiers | 14 | | 1 | | 13 | |
| - Charges financières | 110 | | 182 | | -72 | -40 |
| Total | -96 | | -182 | | 86 | -47 |
| RÉSULTAT COURANT | 10 015 | 9 | -1 327 | -1 | 11 342 | -855 |
| + Produits exceptionnels (1) | | | | | | |
| - Charges exceptionnelles (2) | 30 | | 710 | 1 | -680 | -96 |
| - Participation des salariés | | | | | | |
| - Impôt sur les bénéfices (IS) | | | | | | |
| Total | -30 | | -710 | -1 | 680 | -96 |
| RÉSULTAT EXERCICE | 9 985 | 9 | -2 037 | -2 | 12 022 | -590 |

(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

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

007375 - SARL LE GRAIN DE SABLE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Valeur au 31/12/24 | Valeur au 31/12/23 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | 11 051 | 1 821 |
| + Transferts de charges d'exploitation | 2 862 | 700 |
| + Autres produits d'exploitation | 3 | 1 |
| - Autres charges d'exploitation | 1 | 2 |
| + Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | |
| + Produits financiers | 14 | 1 |
| - Reprises sur Provisions financières | | |
| - Charges financières | 110 | 182 |
| + Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières | | |
| + Produits exceptionnels | | |
| - Produits des cessions d'éléments d'actif | | |
| - Subventions d'investissement rapportées au résultat | | |
| - Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles | | |
| - Charges exceptionnelles | 30 | 710 |
| + Valeur comptable des immobilisations cédées | | |
| + Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles | | |
| - Participation des salariés aux résultats d'entreprise | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | |
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | 13 790 | 1 628 |
| - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 3 805 | 3 665 |
| + Reprises sur amortissements et provisions | | |
| + Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés | | |
| + Subventions d'investissement rapportées au résultat | | |
| RÉSULTAT NET COMPTABLE | 9 985 | -2 037 |

TB DE FINANCEMENT

007375 - SARL LE GRAIN DE SABLE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | |
|--|-----------------|
| Distributions mises en paiement au cours de l'exercice | |
| Acquisitions d'immobilisations | |
| Immobilisations incorporelles | |
| Immobilisations corporelles | |
| Immobilisations financières | |
| Prélèvements des comptes courants | 102,56 |
| Diminution des capitaux propres | |
| Emprunts remboursés (capital) | 6 071,52 |
| TOTAL EMPLOIS | 6 174,08 |

| | |
|-------------------------------------|------------------|
| Capacité d'autofinancement | 13 789,90 |
| = CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | 13 789,90 |
| Cessions d'immobilisations | |
| Immobilisations incorporelles | |
| Immobilisations corporelles | |
| Immobilisations financières | |
| Apports comptes courants | |
| Augmentation des capitaux propres | |
| Subvention investissement | |
| Emprunts réalisés | |
| TOTAL RESSOURCES | 13 789,90 |



| |
|---|
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBA <i>(différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés)</i> |
| a augmenté de 7 615,82 |



| | |
|------------------------------|--|
| Augmentation actif circulant | |
| Diminution des dettes | |
| TOTAL | |

| | |
|----------------------------|-----------------|
| Diminution actif circulant | 553,55 |
| Augmentation dettes | 2 267,28 |
| TOTAL | 2 820,83 |



| |
|---|
| VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT <i>(diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)</i> |
| a diminué de 2 820,83 |



| | |
|-------------------------------|-----------|
| Augmentation de la trésorerie | 10 436,65 |
|-------------------------------|-----------|

| | |
|-----------------------------|--|
| Diminution de la trésorerie | |
|-----------------------------|--|



| |
|--|
| VARIATION DE TRÉSORERIE <i>(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)</i> |
| a augmenté de 10 436,65 |



VARIATION DE LA TRÉSORERIE

007375 - SARL LE GRAIN DE SABLE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| OPÉRATIONS LIÉES À L'ACTIVITÉ | | |
| Excédent brut d'exploitation | 11 050,95 | 1 820,59 |
| Autres charges et produits liés à l'exploitation et susceptibles d'entraîner un variation de trésorerie : | | |
| +/- Variations des stocks (brut) | -9,27 | 21,20 |
| +/- Transferts de charges | 2 862,42 | 700,23 |
| + Autres produits d'exploitation | 3,09 | 1,14 |
| - Autres charges d'exploitation | 0,71 | 2,47 |
| + Quote-part sur opérations faites en commun | | |
| + Produits financiers (sauf reprises) | 14,10 | 0,67 |
| - Charges financières (sauf dotations) | 109,95 | 182,35 |
| + Produits exceptionnels (sauf reprises, quote-part de subv. et produits cessions) | | |
| - Charges exceptionnelles (sauf dotations et valeur comptable des cessions) | 30,00 | 710,00 |
| - Participation des salariés | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | |
| Trésorerie potentielle provenant de l'exploitation | | |
| Incidence des variations des décalages de trésorerie sur opérations d'exploitation | 2 830,10 | -611,58 |
| Flux de trésorerie généré par l'activité | 16 610,73 | 1 037,43 |
| OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT | | |
| + Cessions d'immobilisations incorporelles | | |
| + Cessions d'immobilisations corporelles | | |
| + Cessions ou réductions d'immobilisations financières | | |
| - Aquisitions d'immobilisations incorporelles | | |
| - Aquisitions d'immobilisations corporelles | | 7 618,19 |
| - Aquisitions d'immobilisations financières | | |
| + Subvention d'investissements reçues | | |
| + Variation des fournisseurs d'immobilisations | | |
| Flux de trésorerie provenant des opérations d'investissements | | -7 618,19 |
| OPÉRATIONS DE FINANCEMENT | | |
| + Augmentation de capital | | |
| - Réduction de capital | | |
| - Prélèvements des comptes courants | 102,56 | 908,25 |
| + Apports compte de l'exploitant | | |
| + Nouveaux emprunts | | |
| - Remboursements d'emprunts | 6 071,52 | 5 999,16 |
| Flux de trésorerie provenant des opérations de financements | -6 174,08 | -6 907,41 |
| Variation de trésorerie | 10 436,65 | -13 488,17 |
| Trésorerie à l'ouverture | 18 473,22 | 31 961,39 |
| Trésorerie à la clôture | 28 909,87 | 18 473,22 |

ANNEXE VARIATION TRÉSORERIE

007375 - SARL LE GRAIN DE SABLE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Incidence des variations de trésorerie sur opérations d'exploitation | | |
| VARIATION DE L'ACTIF CIRCULANT SUR LES OPÉRATIONS D'EXPLOITATION | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 647,97 | -395,00 |
| Clients et comptes rattachés | | |
| Etat, TVA, Autres taxes | -1 580,31 | 1 371,46 |
| Autres créances | -7,10 | 210,70 |
| Comptes de régularisations | 376,62 | 2 875,30 |
| Total | -562,82 | 4 062,46 |
| VARIATION DES DETTES SUR LES OPÉRATIONS D'EXPLOITATION | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 107,28 | 3 148,83 |
| Personnel et comptes rattachés | 51,39 | 394,50 |
| Organismes sociaux | 55,80 | 101,00 |
| Etat, TVA, Autes impôts | 52,81 | -193,45 |
| Autres dettes | | |
| Comptes de régularisations | | |
| Total | 2 267,28 | 3 450,88 |
| Flux de trésorerie provenant des opérations d'exploitation | 2 830,10 | -611,58 |

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Variation N / N-1 | Du 01/01/22 au 31/12/22 | Variation N-1 / N-2 |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------|
| VARIATION DE TRÉSORERIE | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | |
| Caisse | 650,50 | 366,50 | 284,00 | 2 688,50 | -2 322,00 |
| Disponibilités | 28 259,37 | 18 106,72 | 10 152,65 | 29 272,89 | -11 166,17 |
| Concours bancaires courants | | | | | |
| Total | 28 909,87 | 18 473,22 | 10 436,65 | 31 961,39 | -13 488,17 |

SYNTHÈSE

007375 - SARL LE GRAIN DE SABLE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Du 01/01/22 au 31/12/22 | Variation N / N-1 | |
|------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|-----|
| | Montant | Montant | Montant | Valeur | % |
| Chiffre d'affaires | 109 818 | 102 841 | 115 588 | 6 978 | 7 |
| Ventes de marchandises | 109 818 | 102 841 | 115 588 | 6 978 | 7 |
| Production de l'exercice | | | | | |
| Marge commerciale | 73 079 | 66 805 | 76 505 | 6 274 | 9 |
| Marge globale | 72 139 | 65 918 | 75 579 | 6 221 | 9 |
| Valeur ajoutée | 44 087 | 40 918 | 46 774 | 3 169 | 8 |
| Excédent brut d'exploitation | 11 051 | 1 821 | -15 640 | 9 230 | 507 |
| Amortissements et provisions | 3 805 | 3 665 | 2 547 | 140 | 4 |
| Résultat d'exploitation | 10 111 | -1 145 | -17 518 | 11 256 | 983 |
| Résultat financier | -96 | -182 | -335 | 86 | 47 |
| Résultat courant | 10 015 | -1 327 | -17 853 | 11 342 | 855 |
| Résultat exceptionnel | -30 | -710 | -843 | 680 | 96 |
| Résultat net de l'exercice | 9 985 | -2 037 | -18 696 | 12 022 | 590 |

| ÉLÉMENTS FINANCIERS | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Du 01/01/22 au 31/12/22 | Variation N / N-1 | |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|-----|
| | Montant | Montant | Montant | Valeur | % |
| Capacité d'autofinancement | 13 790 | 1 628 | -16 148 | 12 162 | 747 |
| Fonds de roulement net global | 22 556 | 14 940 | 27 838 | 7 616 | 51 |
| Besoin en fonds de roulement | -6 354 | -3 533 | -4 123 | -2 821 | 80 |
| Trésorerie | 28 910 | 18 473 | 31 961 | 10 437 | 56 |

| RATIOS | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Du 01/01/22 au 31/12/22 | Variation N / N-1 | |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|------|
| | Montant | Montant | Montant | Valeur | % |
| Crédit clients <i>(en jours)</i> | | | | | -8 |
| Crédit fournisseurs <i>(en jours)</i> | 63 | 55 | 35 | 8 | 15 |
| Rotation stocks <i>(en jours)</i> | 2 | 2 | 2 | | 2 |
| Autonomie financière | 1 | 1 | 1 | | 10 |
| Capacité de remboursement | 2 | | -1 | 2 | |
| Taux d'endettement | | | | | -58 |
| Rentabilité financière | | | | | -500 |
| Rentabilité commerciale | | | | | -550 |

RATI OS

007375 - SARL LE GRAIN DE SABLE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Calcul | N | N-1 |
|-----------------------------|-----------|------|------|
| Autonomie financière | | | |
| <u>Capitaux propres</u> | 61 796,18 | | |
| <u>Total passif</u> | 82 829,75 | 0,75 | 0,68 |

Ce ratio mesure l'indépendance financière de votre entreprise vis à vis des sources de financement extérieures.

| | | | |
|--|-----------|------|------|
| Solvabilité à court terme | | | |
| <u>Créances + disponibilités + VMP</u> | 37 140,81 | | |
| <u>Dettes et pdts constatés d'avance à moins d'un an</u> | 21 033,57 | 1,77 | 1,45 |

Ce ratio indique la capacité de votre entreprise à rembourser ses dettes à court terme avec ses ressources disponibles.

RATI OS

007375 - SARL LE GRAIN DE SABLE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Calcul | N | N-1 |
|--|----------------------------------|------|------------|
| Crédit consenti aux clients | | | (en jours) |
| $\frac{\text{Clients et comptes rattachés (*)} \times \text{Nombre jours de l'exercice}}{\text{Ventes TTC}}$ | $\frac{14\,823,00}{122\,017,37}$ | 0,12 | 0,13 |

Ce ratio indique la durée moyenne du crédit accordé à vos clients. Son évolution doit être suivie avec intérêt, eu égard à la charge de trésorerie que ce crédit peut représenter.

(*) Y compris les effets escomptés non échus.

| Crédit accordé par les fournisseurs | | | (en jours) |
|--|-------------------------------------|-------|------------|
| $\frac{\text{Fournisseurs et comptes rattachés} \times \text{Nombre jours de l'exercice}}{\text{Achats et autres charges externes TTC}}$ | $\frac{4\,522\,694,94}{71\,659,83}$ | 63,11 | 54,79 |

Ce ratio indique le délai de paiement moyen accordé par vos fournisseurs. Ce délai constitue une ressource financière et allège donc les besoins de trésorerie.

ECHÉANCIER D'EMPRUNTS PLURI ANNUEL

007375 - SARL LE GRAIN DE SABLE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

EMPRUNTS DE L'ENTREPRISE

| Date début | Taux | Nombre d'échéances | Capital | 12/2024 | 12/2025 | 12/2026 | 12/2027 | 12/2028 | 12/2029 | Date fin Ex suivants |
|--|------|--------------------|---------|--------------|--------------|---------|---------|---------|---------|-------------------------|
| CA - 6794 - EMPRUNT CA 6794 - 2 | | | | | | | | | | déc. 2025 |
| déc. 2020 | 1,20 | 60 Mensuelle | 30 000 | 6 185 | 6 185 | | | | | |
| Total des échéances | | | | 6 185 | 6 185 | | | | | |
| Total général des échéances | | | | 6 185 | 6 185 | | | | | |
| Dont capital | | | | 6 072 | 6 145 | | | | | |
| Dont intérêts | | | | 113 | 40 | | | | | |

SIMULATION DES AMORTISSEMENTS

007375 - SARL LE GRAIN DE SABLE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Calcul des amortissements à date du 31/12/2024 Transfert des amortissements à date du 31/12/2024

| N° | Désignation | | | Val. à amort. | Exercice | | | | | |
|---|---------------------------------|------|------------|---------------|------------|------------|------------|------------|----------|--------|
| | Date à amortir | Taux | Durée | V.N.C. début | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| 2154000000 MATERIEL | | | | | | | | | | |
| 15 | PLANCHA ELECTRIQUE | | | 559,55 E | 111,91 E | 111,91 E | 17,78 | | | |
| | 28/02/21 | 20 | 5Linéaire | 241,60 | | | | | | |
| 16 | TOUR REFRIGEREE CF CUISINES | | | 3 931,95 E | 786,39 E | 786,39 E | 786,39 E | 786,39 E | 228,38 | |
| | 17/04/23 | 20 | 5Linéaire | 3 373,94 | | | | | | |
| Cumul du compte | | | | 4 491,50 E | 898,30 E | 898,30 E | 804,17 E | 786,39 E | 228,38 | |
| | | | | 3 615,54 | | | | | | |
| 2181000000 INSTALLATIONS GENERALES | | | | | | | | | | |
| 3 | PARAVENT COTE GAUCHE | | | 2 351,43 E | 114,98 | | | | | |
| | 27/06/14 | 10 | 10Linéaire | 114,98 | | | | | | |
| 4 | PARAVENT COTE DROIT | | | 2 239,95 E | 109,48 | | | | | |
| | 27/06/14 | 10 | 10Linéaire | 109,48 | | | | | | |
| 5 | TABLE INOX 316 | | | 1 318,00 E | 131,80 E | 131,80 E | 131,80 E | 36,61 | | |
| | 11/04/17 | 10 | 10Linéaire | 432,01 | | | | | | |
| 6 | TRAVAUX | | | 3 586,00 E | 717,20 | | | | | |
| | 01/01/20 | 20 | 5Linéaire | 717,20 | | | | | | |
| 7 | CHAUFFE EAU ELECTRIQUE | | | 592,31 E | 59,23 E | 59,23 E | 59,23 E | 59,23 E | 59,23 E | 59,23 |
| | 19/10/21 | 10 | 10Linéaire | 461,84 | | | | | | |
| 8 | TOILE DE JOUE LATERALE | | | 1 474,00 E | 147,40 E | 147,40 E | 147,40 E | 147,40 E | 147,40 E | 147,40 |
| | 06/09/22 | 10 | 10Linéaire | 1 279,35 | | | | | | |
| 9 | STORE BANNE | | | 7 852,00 E | 785,20 E | 785,20 E | 785,20 E | 785,20 E | 785,20 E | 785,20 |
| | 20/07/22 | 10 | 10Linéaire | 6 711,85 | | | | | | |
| Cumul du compte | | | | 19 413,69 E | 2 065,29 E | 1 123,63 E | 1 123,63 E | 1 028,44 E | 991,83 E | 991,83 |
| | | | | 9 826,71 | | | | | | |
| 2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT | | | | | | | | | | |
| 1 | TRICYCLE | | | 2 280,90 E | 456,18 E | 456,18 E | 456,18 E | 456,18 E | 128,73 | |
| | 14/04/23 | 20 | 5Linéaire | 1 953,45 | | | | | | |
| Cumul du compte | | | | 2 280,90 E | 456,18 E | 456,18 E | 456,18 E | 456,18 E | 128,73 | |
| | | | | 1 953,45 | | | | | | |
| 2183000000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT | | | | | | | | | | |
| 2 | COFFRE FORT FICHET | | | 1 405,34 E | 70,27 E | 70,27 |
| | 04/04/23 | 5 | 20Linéaire | 1 352,98 | | | | | | |
| Cumul du compte | | | | 1 405,34 E | 70,27 E | 70,27 |
| | | | | 1 352,98 | | | | | | |
| 2184000000 MOBILIER | | | | | | | | | | |
| 2 | 21 PLATEAUX ADAPTES ROMA | | | 961,91 E | 96,19 E | 96,19 E | 96,19 E | 27,53 | | |
| | 14/04/17 | 10 | 10Linéaire | 316,10 | | | | | | |
| 3 | 3 TABLES ROMA (PIEDS + PLATEAU) | | | 296,91 E | 29,69 E | 29,69 E | 29,69 E | 8,50 | | |
| | 14/04/17 | 10 | 10Linéaire | 97,57 | | | | | | |
| Cumul du compte | | | | 3 148,82 E | 314,88 E | 314,88 E | 314,88 E | 225,03 E | 63,52 | |
| | | | | 1 233,19 | | | | | | |

SIMULATION DES AMORTISSEMENTS

007375 - SARL LE GRAIN DE SABLE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| N° | Désignation | | | Val. à amort. | Exercice | | | | | |
|---------------------|----------------------|------|-------------|-----------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|----------|
| | Date à amortir | Taux | Durée | V.N.C. début | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| 2184000000 MOBILIER | | | | | | | | | | |
| 4 48 | CHAISES CALYPSO MOKA | | | 1 890,00 E | 189,00 E | 189,00 E | 189,00 E | 189,00 E | 189,00 E | 63,52 |
| | 02/05/18 | 10 | 10 Linéaire | 819,52 | | | | | | |
| Cumul du compte | | | | 3 148,82 E | 314,88 E | 314,88 E | 314,88 E | 225,03 E | 63,52 | |
| | | | | 1 233,19 | | | | | | |
| Cumul tous comptes | | | | Val. à amortir V.N.C. début | Exercices | | | | | |
| | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| | | | | 30 740,25 E | 3 804,92 E | 2 863,26 E | 2 769,13 E | 2 566,31 E | 1 482,73 E | 1 062,10 |
| | | | | 17 981,87 | | | | | | |

IMPRIMES FISCAUX

1

BILAN - SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033 A-SD 2025
Formulaire obligatoire (article 302 septies
A du code général des impôts)



N° 15948*07

| | | | | | | | |
|---|--|---|-----|--|-----------------------------------|---------------------------|--------|
| Désignation de l'entreprise | | SARL LE GRAIN DE SABLE | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| Adresse de l'entreprise | | Promenade des Planches 14360 TROUVILLE SUR MER | | | | | |
| SIRET | | 4 5 2 8 1 2 0 6 8 0 0 0 2 4 | | | | | |
| 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 4 | | | |
| ACTIF | | | | Brut | | Amortissements-Provisions | |
| | | | | 1 | | 2 | |
| | | | | | | Net | |
| | | | | | | 3 | |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations incorporelles | Fonds commercial* | 010 | 31 250 | 012 | 31 250 | |
| | | Autres * | 014 | | 016 | | |
| | Immobilisations corporelles* | | 028 | 43 369 | 030 | 29 192 | 14 177 |
| | Immobilisations financières* (1) | | 040 | 31 | 042 | | 31 |
| | Total I (5) | | 044 | 74 649 | 048 | 29 192 | 45 458 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS | Matières premières, approvisionnements, en cours de production* | 050 | | 052 | | |
| | | Marchandises * | 060 | 231 | 062 | 231 | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | 064 | 2 699 | 066 | | 2 699 |
| | Créances (2) | Clients et comptes rattachés* | 068 | 41 | 070 | | 41 |
| | | Autres* (3) | 072 | 1 284 | 074 | | 1 284 |
| | Valeurs mobilières de placement | | 080 | | 082 | | |
| | Disponibilités | | 084 | 28 913 | 086 | | 28 913 |
| | Charges constatées d'avance* | | 092 | 4 204 | 094 | | 4 204 |
| | Total II | | 096 | 37 372 | 098 | | 37 372 |
| | Total général (I + II) | | 110 | 112 022 | 112 | 29 192 | 82 830 |
| PASSIF | | | | Exercice N NET | | | |
| | | | | 1 | | | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel* | | 120 | | | 8 000 | |
| | Ecart de réévaluation | | 124 | | | | |
| | Réserve légale | | 126 | | | 800 | |
| | Réserves réglementées * | | 130 | | | | |
| | Autres réserves | (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants 131) | 132 | | | 33 500 | |
| | Report à nouveau | | 134 | | | 9 511 | |
| | Résultat de l'exercice | | 136 | | | 9 985 | |
| | Subventions d'investissement | | 137 | | | | |
| | Provisions réglementées | | 140 | | | | |
| | Total I | | 142 | | | 61 796 | |
| Provisions pour risques et charges | | 154 | | | | | |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées | | 156 | | | 6 148 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | 164 | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés* | | 166 | | | 12 357 | |
| | Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169 169) | | 172 | | 1 522 | 2 456 | |
| | Comptes courants d'associés | | 173 | | | 73 | |
| | Autres dettes | | 175 | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | 174 | | | | |
| Total III | | 176 | | | 21 034 | | |
| Total général (I + II + III) | | | | 180 | | 82 830 | |
| RENVUJS | (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 SARL LE GRAIN DE SABLENéant *

| A- RÉSULTAT COMPTABLE | | Formulaire déposé au titre de l'IR | | 018 | Exercice N clos le | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|-----|---|-----|--------------------------------|---------|-------|-----|-----------------|---|--------|--------|--|-----|
| | | | | | 3 | 1 | 1 | 2 | 2 | 0 | 2 | 4 | | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | | | 209 | | | 210 | 109 818 | | | | | | | | |
| | Production vendue | biens | dont export et livraisons intracommunautaires | 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 | 2 866 | | | |
| Total des produits d'exploitation hors TVA (I) | | | | | | | | | | | 232 | 112 684 | | | | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises* (y compris droits de douane) | | | | | | | | | | | 234 | 36 749 | | | |
| | Variation de stocks (marchandises)* | | | | | | | | | | | 236 | -9 | | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane) | | | | | | | | | | | 238 | 940 | | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) * | | | | | | | | | | | 240 | | | | |
| | Autres charges externes* : | (dont crédit-bail : - mobilier :2.963 - immobilier :.....) | | | | | | | | | | 242 | 28 053 | | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | (dont CFE et CVAE * | | 243 | 1 039 | |) | 244 | 1 078 | | | | | | | |
| | Rémunérations du personnel* | | | | | | | | | | | 250 | 31 521 | | | |
| | Charges sociales (cf. renvoi 380) | | | | | | | | | | | 252 | 437 | | | |
| | Dotations aux amortissements* | (dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI | | 255 | | |) | 254 | 3 805 | | | | | | | |
| | Dotations aux provisions | | | | | | | | | | | 256 | | | | |
| | Autres charges | } | dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * | 259 | | | } | 262 | 1 | | | | | | | |
| dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | | | 260 | 327 | | | | | | | | | | | | |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | | | | | | | | | 264 | 102 573 | | | | |
| 1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | | | | | | | 270 | 10 111 | | | | |
| Produits financiers (III) | | | 280 | 14 | | | Charges financières (V) | | 294 | 110 | | | | | | |
| Produits exceptionnels (IV) | | | | | | | | | | | 290 | | | | | |
| Charges exceptionnelles (VI) | } | dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | 347 | | | } | 300 | 30 | | | | | | | | |
| | | 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 | 9 985 | | | | |
| B- RÉSULTAT FISCAL | | | Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2 | | | 312 | 9 985 | | 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 | | | | | |
| | Divers*, dont intérêts excédentaires des cpes-cts d'associés | 247 | | | Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* | 248 | 330 | | 30 | | | | | | | |
| | 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 | | | |
| | France Ruralités Revitalisation FRR (44 quindecies A) | | | | | | | | | | 181 | 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 | | | | | |
| | Créance due au titre du report en arrière du déficit | | | | | | | | | | 346 | | | 350 | | |
| Dont divers | 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 | 10 015 | | 354 |
| Déficit | Déficit de l'exercice reporté en arrière * | | | | | | | | | | 356 | | | | | |
| | Déficits antérieurs reportables : * 31 424 dont imputés sur le résultat : | | | | | | | | | | | | 360 | 10 015 | | |
| RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS | | | | | | | | | | | Bénéfice col.1 | Déficit col.2 | 370 | 0 | | 372 |

*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 : SARL LE GRAIN DE SABLE 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 | 31 250 | 402 | | 404 | | 406 | 31 250 | |
| | Autres | 410 | | 412 | | 414 | | 416 | | |
| Immobilisations corporelles | Terrains | 420 | | 422 | | 424 | | 426 | | |
| | Constructions | 430 | | 432 | | 434 | | 436 | | |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels | 440 | 11 473 | 442 | | 444 | | 446 | 11 473 | |
| | Installations générales agencements, aménagements divers | 450 | 22 955 | 452 | | 454 | | 456 | 22 955 | |
| | Matériel de transport | 460 | 2 281 | 462 | | 464 | | 466 | 2 281 | |
| | Autres immobilisations corporelles | 470 | 6 659 | 472 | | 474 | | 476 | 6 659 | |
| Immobilisations financières | | 480 | 31 | 482 | | 484 | | 486 | 31 | |
| TOTAL | | 490 | 74 649 | 492 | | 494 | | 496 | 74 649 | |

| 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 | 7 858 | 532 | 898 | 534 | | 536 | 8 756 |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | 540 | 13 129 | 542 | 2 065 | 544 | | 546 | 15 194 |
| | Matériel de transport | 550 | 327 | 552 | 456 | 554 | | 556 | 784 |
| | Autres immobilisations corporelles | 560 | 4 073 | 562 | 385 | 564 | | 566 | 4 458 |
| TOTAL | | 570 | 25 387 | 572 | 3 805 | 574 | | 576 | 29 192 |

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 | | 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 : SARL LE GRAIN DE SABLE

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

| | 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 | |

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)

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

II DÉFICITS REPORTABLES

| | | | |
|--|---------|--|---------|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | 982 | 31 424 |
| 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 | 10 015 |
| Déficits reportables | | 984 | 21 409 |
| Déficits de l'exercice | | 860 | |
| Total des déficits restant à reporter | | 870 | 21 409 |

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 | 12 199 |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations) | | | | 378 | 5 919 |
| 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 : SARL LE GRAIN DE SABLE | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| Exercice ouvert le :01/01/2024..... | | et clos le :31/12/2024..... | |
| | | 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 | 1 |
| 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 CG) | | 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".



N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

SIREN

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL

VILLE

| | | | | | |
|---|-----|---|--|-----|----|
| 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 | 1 | NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES | 904 | 80 |
| TOTAL DES LIGNES 901 + 903 | 905 | 1 | TOTAL DES LIGNES 902 + 904 | 906 | 80 |

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

(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 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) 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 31/12/2024

SIREN 4 5 2 8 1 2 0 6 8

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL LE GRAIN DE SABLE

ADRESSE (voie) Promenade des Planches

CODE POSTAL 14360 VILLE TROUVILLE SUR MER

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 numéroter 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.

DÉTAIL DU TABLEAU 2033B

| RÉINTÉGRATIONS DIVERSES | <u>(ligne 330)</u> | |
|--------------------------------|--------------------|----|
| Amendes et pénalités | | 30 |
| | TOTAL | 30 |

| DÉDUCTIONS DIVERSES | <u>(ligne 350)</u> | |
|----------------------------|--------------------|--|
| | TOTAL | |

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

| Désignations | Montant |
|---|--------------|
| OD Clôture Emprunt EMPRUNT CA 6794 - 6794 | 3 |
| Facture à recevoir LOYER VAR. 2024 1% CA HT | 1 318 |
| Facture à recevoir AGOA 2024 | 832 |
| Facture à recevoir COTISATION FIXE | 936 |
| Facture à recevoir CAM 12H | 1 037 |
| Facture à recevoir TG 20H | 1 152 |
| Facture à recevoir INFORMATIQUE | 498 |
| Facture à recevoir MAJ LIVRES LEGAUX | 28 |
| Facture à recevoir ELECTRICITE | 245 |
| Cotis. soc. TNS à payer Cotis. soc. TNS à payer | 154 |
| Cotis. fisc. TNS à payer Cotis. fisc. TNS à payer | 127 |
| Total des charges à payer | 6 330 |

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

| Désignations | Date début | Date fin | Montants | | |
|---|------------|----------|--------------|-----------|--------------|
| | | | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| CCA sur achats et chges extern LOCATION TPE POR | | | 71 | | |
| CCA sur achats et chges extern PROMENADE SAVI | | | 1 475 | | |
| CCA sur achats et chges extern PEUGEOT PARTNER | | | 1 026 | | |
| CCA sur achats et chges extern SANTE (LOI MADEL | | | 818 | | |
| CCA sur achats et chges extern RLMI (LOI MADELI | | | 289 | | |
| CCA sur achats et chges extern IJ (LOI MADELIN) | | | 526 | | |
| Total des charges constatées d'avance | | | 4 204 | | |

Désignation de l'entreprise SARL LE GRAIN DE SABLE
Numéro de siret 45281206800024

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

| Désignations | Date début | Date fin | Montants | | |
|--|------------|----------|--------------|-----------|--------------|
| | | | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| Total des produits constatés d'avance | | | | | |

Copyright Groupe ISA (2025) ISACOMPTA



INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES



SIEGE SOCIAL

10-14, rue Claude Bloch – Maison de l'Artisan – 14000 CAEN
Tél : 02 31 47 71 10 – caen@agileva.fr

NORMANDIE

secretariat.bn@agileva.fr - Tél : 02 31 47 71 10 secretariat.hn@agileva.fr - Tél : 02 32 39 79 55

| | | | | | |
|---|---|--|--|--|--|
| CAEN 10-14, rue Claude Bloch Maison de l'Artisan 14000 Caen | BAYEUX 99, rue de la Bretagne 14400 Bayeux | PONT-L'ÈVEQUE Rue de l'Hippodrome ZAC de la Croix Brisée 14130 Pont-l'Évêque | ALENCON 52, bd du 1 ^{er} Chasseurs 61000 Alençon | ARGENTAN ZA route de Putanges Rue Jean Monnet 61200 Argentan | IFS 6 bis, rue Anton Tchekhov 14123 IFS |
| | | EVREUX 8 bd du Président Allende Cité de l'artisanat - BP 203 27092 Evreux | BERNAY 327, rue du Val de la Couture 27300 Bernay | | |

HAUTS-DE-FRANCE

secretariat.hdf@agileva.fr - Tél : 03 44 05 53 78

| | | | | |
|---|---|--|---|--|
| LILLE Place des Artisans 59000 Lille | ARRAS Rue Willy Brandt Parc des Bonnettes 62000 Arras | BEAUVAIS 1, rue Léonard de Vinci BP 611 60006 Beauvais cedex | COMPIEGNE 5 ter, rue Clément Ader ZAC de Mercière 60200 COMPIEGNE | NOGENT-SUR-OISE 62 rue Roland Vachette Espace Burton 60100 Nogent-sur-Oise |
|---|---|--|---|--|

POITOU-CHARENTES

secretariat.pc@agileva.fr - Tél : 05 49 71 28 00

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|---|
| BOURCEFRANC 4, rue Gustave Oriot ZA Le Riveau 17560 Bourcefranc | BRESSUIRE 2 bis, Allée des Oliviers 79300 Bressuire | CHATELLERAULT 47, bd Victor Hugo Résidence Victor Hugo 86100 Châtellerault | LA ROCHELLE 107, avenue Michel Crépeau Maison des Métiers 17041 La Rochelle cedex 1 | MELLE 12 bis, rue Saint-Pierre 79500 Melle | NIORT 22, rue des Herbillaux BP 1087 79010 Niort cedex 9 |
| PARTHENAY 1, rue d'Abrantes 79200 Parthenay | POITIERS 19, rue Salvador Allendé 86000 Poitiers | POITIERS 14, rue des Frères Lumière 86000 Poitiers | SAINT-MAIXENT-L'ÉCOLE 3, rue Ernest Pérochon Centre Cial panier Fleuri 79400 Saint-Maixent-l'École | SAINTE 26, Cours Maréchal Leclerc 17100 Saintes | SAINT-MARTIN-DE-RE 19, avenue de Phillipsburg Les Boutiques de St-Martin 17410 Saint-Martin-de-Ré |

VOSGES-LORRAINE

secretariat.vl@agileva.fr - Tél : 03 29 34 46 34

| | | |
|--|---|---|
| EPINAL 22, rue Léo Valentin Cité de l'artisanat 88000 Epinal | REMIREMONT 23,25,27 rue du Grand Breuil 88200 Remiremont | VITTEL 9, place Lyautey 88800 VitteI |
|--|---|---|

SIGNATURE ELECTRONIQUE

Ce document est un fichier PDF signé électroniquement.

La signature numérique est un mécanisme permettant de garantir l'intégrité d'un document électronique et d'en authentifier ses auteurs.

La signature numérique est officiellement reconnue en Europe depuis janvier 2000 (directive 1999/93/CE). Elle dispose de la même force probante que la signature manuscrite.

Ce fichier sera reconnu valide après signature de l'ensemble des signataires dénommés ci-dessous.

Sébastien GESTIN
AGILEVA
Responsable de Groupe



Sébastien GESTIN - Agileva
19/04/2025 10:46:09

Florence GASNIER
AGILEVA
Expert Comptable



Florence GASNIER - Agileva

I. Evolution de l'activité

A. Activités proposées avec fréquentation et origine des utilisateurs

Restauration rapide accueillant des locaux, résidents secondaires, tourisme étranger et à la journée ainsi que des vacanciers.

B. Les conditions d'accueil du public

1. Horaires

Tous les jours de 9h à 18h sauf le mardi.

2. Qualité d'accueil

Nous nous efforçons d'accueillir notre clientèle de façon qualitative et nous essayerons de répondre à toutes leurs demandes.

C. Les projets

Nous continuons de développer notre principale activité c'est à dire la restauration sur place et à emporter.

Pour cela, nous proposons cette année des apéro concerts à raison de 5 dates sur la saison.

Comme à notre habitude, nous organisons en collaboration avec Concept Sport Emotion, la soirée des saisonniers.

II. Actions de communication

La clientèle d'habitues favorise le bouche à oreille.

Nous utilisons aussi les réseaux sociaux.

III. Travaux et entretien des espaces concédés réalisés au cours de l'exercice

Nous avons réalisé la peinture des fenêtres.

IV. Etat général des ouvrages concédés

Malgré les travaux de rafraîchissement des fenêtres, celles-ci restent vétustes.

Pour le reste, l'ouvrage se porte bien.

V. Mesures prises pour préserver le domaine concédé

Nous respectons l'environnement de la plage en gardant l'espace propre.

Nous avons délimité notre terrasse par le biais de jardinières et de ganivelles en bois.

Nous effectuons un nettoyage de la terrasse quotidiennement.

EI BRI CARD Evelyne

CHE DES PLANCHES

14360 TROUVILLE-SUR-MER

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

APE : 4778C SIRET : 44118147600017

AGILEVA

10-14 RUE CLAUDE BLOCH

14000 CAEN

Tél : 0231477110 E-mail : secretariat.bn@agileva.fr

Association loi 1901 SIRET : 320 837 818 00063 Ape 6920Z



ATTESTATION

000678 - EI BRICARD Evelyne

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

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

EI BRICARD Evelyne

Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 22/02/2024, 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 | 100 464 € |
| Chiffre d'affaires | 86 838 € |
| Résultat net comptable | 21 214 € |

Sébastien GESTIN,
Responsable de groupe.

Fait à IFS,
Le 07/03/2025.

Florence GASNIER,
Expert-comptable.

SOMMAIRE

000678 - EI BRICARD Evelyne

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | |
|-----------------------------------|----|
| COMPTES ANNUELS | 4 |
| Bilan Actif | 5 |
| Bilan Passif | 6 |
| Compte de résultat synthétique | 7 |
| DETAIL DES COMPTES | 9 |
| Bilan - Actif détaillé | 10 |
| Bilan Passif Détaillé | 11 |
| Compte résultat détaillé | 12 |
| ETATS DE GESTION | 14 |
| Soldes Intermédiaires de Gestion | 15 |
| S.I.G. retraités | 16 |
| Capacité d'autofinancement | 17 |
| Tb de financement | 18 |
| Variation de la trésorerie | 19 |
| Annexe Variation trésorerie | 20 |
| Synthèse | 21 |
| Ratios | 22 |
| Echéancier d'emprunts pluriannuel | 24 |
| Simulation des amortissements | 25 |
| IMPRI MES FI SCAUX | 26 |
| Réal simplifié BIC | 27 |

COMPTES ANNUELS

BILAN PASSIF

000678 - EI BRICARD Evelyne

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| PASSIF | Au 31/12/24 | % du passif | Bilan N-1 au 31/12/23 | % du passif |
|--|----------------|----------------|--------------------------|----------------|
| Capital | 99 889 | | 116 117 | |
| Compte de l'exploitant | -30 279 | | -37 680 | |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| Écart de réévaluation | | | | |
| Réserves | | | | |
| Report à nouveau | | | | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 21 214 | 21 | 21 452 | 21 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL CAPI TAUX PROPRES | 90 825 | 90 | 99 889 | 99 |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| TOTAL DES PROVI SI ONS | | | | |
| DETTES FINANCIÈRES | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Emprunts auprès des établissements de crédit (2) | | | | |
| Dettes auprès des établissements de crédit (2) | | | | |
| Autres emprunts et dettes financières diverses (3) | | | | |
| AVANCES ET ACOMPTES CLIENTS | | | | |
| DETTES | | 10 | | 1 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 1 656 | | 1 514 | |
| Etat TVA - autres taxes | | | | |
| Autres dettes fiscales et sociales | 7 984 | | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | | | | |
| TOTAL DES DETTES (1) | 9 640 | 10 | 1 514 | 1 |
| Écarts de conversion passif | | | | |
| TOTAL DU PASSIF | 100 464 | 100 % | 101 403 | 100 % |
| (1) Dont à plus d'un an | | | | |
| (1) Dont à moins d'un an | 9 640 | | 1 514 | |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | | | |
| | Groupe | N | N-1 | N-2 |
| Taux d'endettement = Dettes totales / actif | | 10 | 1 | 7 |
| Solvabilité à court terme = Réalisations et disponibilités / dettes à - 1 an | | 419 | 2 394 | 690 |

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

000678 - EI BRICARD Evelyne

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 Au 31/12/24 | % CA | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | % CA | Variation | |
|--|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------|-----------|
| | | | | | en valeur | en % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | 86 838 | 100 | 80 932 | 100 | 5 906 | 7 |
| Production vendue (biens et services) | | | | | | |
| Montant net du chiffre d'affaires | 86 838 | 100 | 80 932 | 100 | 5 906 | 7 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 164 | | 164 | | | |
| Autres produits | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 87 001 | 100 | 81 096 | 100 | 5 906 | 7 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | 32 327 | 37 | 40 842 | 50 | -8 514 | -21 |
| Variation de stocks | 5 116 | 6 | -2 643 | -3 | 7 759 | 294 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | 78 | | 40 | | 39 | 98 |
| Variation de stocks | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 16 452 | 19 | 19 688 | 24 | -3 236 | -16 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 2 821 | 3 | 2 779 | 3 | 42 | 2 |
| Salaires et traitements | | | | | | |
| Charges sociales | 8 521 | 10 | 7 880 | 10 | 641 | 8 |
| Dot. aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dot. aux amorts | 547 | 1 | 607 | 1 | -60 | -10 |
| Sur immobilisations : dot. aux dépréc. | | | | | | |
| Sur actif circulant : dot. aux dépréc. | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | 2 | | -2 | -100 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 65 863 | 76 | 69 195 | 85 | -3 332 | -5 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 21 139 | 24 | 11 901 | 15 | 9 238 | 78 |
| 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

000678 - EI BRICARD Evelyne

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 Au 31/12/24 | % CA | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | % CA | Variation | |
|--|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------|-------------|
| | | | | | en valeur | en % |
| Produits financiers | | | | | | |
| De participation (3) | | | | | | |
| Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3) | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 76 | | 51 | | 25 | 50 |
| Reprises sur prov., dépréciations, transferts | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 76 | | 51 | | 25 | 50 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dot. amortissements, dépréc., prov. | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | | | | |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges sur cession de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES | | | | | | |
| RÉSULTAT FINANCIER | 76 | | 51 | | 25 | 50 |
| RÉSULTAT COURANT avant impôts | 21 214 | 24 | 11 952 | 15 | 9 263 | 78 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | |
| Sur opérations en capital | | | 9 500 | 12 | -9 500 | -100 |
| Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | 9 500 | 12 | -9 500 | -100 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | | | |
| Dot. amortissements, dépréciations, prov. | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | | | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | | 9 500 | 12 | -9 500 | -100 |
| Participation des salariés aux résultats | | | | | | |
| Impôt sur les bénéfices | | | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 87 077 | 100 | 90 646 | 112 | -3 569 | -4 |
| TOTAL DES CHARGES | 65 863 | 76 | 69 195 | 85 | -3 332 | -5 |
| Bénéfice ou Perte | 21 214 | 24 | 21 452 | 27 | -237 | -1 |

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

DETAIL DES COMPTES

BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

000678 - EI BRICARD Evelyne

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| ACTIF | Valeurs nettes au 31/12/24 | Valeurs nettes au 31/12/23 | Variation | |
|--|-------------------------------|-------------------------------|-------------|-----------|
| | | | en valeur | en % |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Fonds commercial | 52 549 | 52 549 | | |
| Fonds commercial | 52 549 | 52 549 | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages indus. | 486 | | 486 | |
| Materiel industriel | 1 388 | 808 | 580 | 72 |
| Amort materiel industriel | -902 | -808 | -94 | -12 |
| Autres immobilisations corporelles | 772 | 1 225 | -453 | -37 |
| Inst gene agenc amenag divers | 3 804 | 3 804 | | |
| Materiel de transport | 1 636 | 1 636 | | |
| Mat de bureau & mat informatiq | 869 | 869 | | |
| Amor inst.gle.agt.am | -3 804 | -3 678 | -126 | -3 |
| Amort materiel transport | -864 | -537 | -327 | -61 |
| Amort mat bureau informatique | -869 | -869 | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ | 53 807 | 53 774 | 33 | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Marchandises | 6 280 | 11 396 | -5 116 | -45 |
| Stocks marchandises groupe a | 6 280 | 11 396 | -5 116 | -45 |
| Créances (3) | | | | |
| Disponibilités | 40 250 | 32 742 | 7 509 | 23 |
| Csl excedent pro | 10 679 | 625 | 10 054 | |
| Credit agricole | 9 219 | 12 968 | -3 749 | -29 |
| Autres organismes financiers | 20 300 | 19 100 | 1 200 | 6 |
| Caisse en monnaie nationale | 52 | 49 | 3 | 6 |
| Charges constatées d'avance (3) | 127 | 3 491 | -3 364 | -96 |
| Charges constatees avance | 127 | 3 491 | -3 364 | -96 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 46 657 | 47 629 | -972 | -2 |
| TOTAL ACTIF GÉNÉRAL | 100 464 | 101 403 | -938 | -1 |

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

000678 - EI BRICARD Evelyne

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| PASSIF | Valeurs au 31/12/24 | Valeurs au 31/12/23 | Variation | |
|--|------------------------|------------------------|---------------|------------|
| | | | en valeur | en % |
| CAPITAUX PROPRES | | | | |
| Capital (dont versé : 0) | 69 610 | 78 437 | -8 827 | -11 |
| Capital | 99 889 | 116 117 | -16 228 | -14 |
| Apports de l'exploitant | 863 | 686 | 176 | 26 |
| Prélèvements financiers d'expl | -29 447 | -35 640 | 6 193 | 17 |
| Frais mixtes : c.s.g. non déd. | -1 694 | -2 726 | 1 032 | 38 |
| Réserves | | | | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice/ perte) | 21 214 | 21 452 | -237 | -1 |
| SITUATION NETTE | 90 825 | 99 889 | -9 064 | -9 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 90 825 | 99 889 | -9 064 | -9 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| PROVISIONS | | | | |
| TOTAL PROVISIONS | | | | |
| DETTES (1) | | | | |
| Fournisseurs | 207 | 206 | 1 | 1 |
| Fournisseurs, factures non parvenues | 1 448 | 1 308 | 140 | 11 |
| Dettes fiscales et sociales | 7 984 | | 7 984 | |
| Org.soc. charges a payer | 7 957 | | 7 957 | |
| État charges a payer | 27 | | 27 | |
| TOTAL DETTES | 9 640 | 1 514 | 8 126 | 537 |
| TOTAL PASSIF GÉNÉRAL | 100 464 | 101 403 | -938 | -1 |
| (1) Dont à moins d'un an | 9 640 | 1 514 | | |

COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

000678 - EI BRICARD Evelyne

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 Au 31/12/24 | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | Variation | |
|---|----------------------------|----------------------------|---------------|-----------|
| | | | en valeur | en % |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Ventes de marchandises | 86 838 | 80 932 | 5 906 | 7 |
| Ventes franchise de tva | 86 838 | 80 932 | 5 906 | 7 |
| Montant net du chiffre d'affaires | 86 838 | 80 932 | 5 906 | 7 |
| Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges | 164 | 164 | | |
| Transfert de charges d'exploit | 164 | 164 | | |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 87 001 | 81 096 | 5 906 | 7 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises | 32 327 | 40 842 | -8 514 | -21 |
| Achats ttc | 32 327 | 40 842 | -8 514 | -21 |
| Variation de stocks | 5 116 | -2 643 | 7 759 | -294 |
| Var.stocks m/ses ou (groupe) a | 5 116 | -2 643 | 7 759 | -294 |
| Achats de matières premières et autres approvis. | 78 | 40 | 39 | 98 |
| Emballages | 78 | 40 | 39 | 98 |
| Autres achats et charges externes | 16 452 | 19 688 | -3 236 | -16 |
| Electricite | 159 | 167 | -9 | -5 |
| Carburants | | 121 | -121 | -100 |
| Essence vehicule utilitaire | 136 | | 136 | |
| Eau | 169 | 156 | 13 | 8 |
| Petits outillages | 161 | 146 | 15 | 10 |
| Fournitures administratives | 61 | 10 | 51 | 522 |
| Credit bail mobilier | 4 962 | 7 995 | -3 033 | -38 |
| Locations immobilières | 5 176 | 5 246 | -70 | -1 |
| Locations mobilières | 558 | 868 | -310 | -36 |
| Charges locat & de copropriete | 40 | 37 | 3 | 8 |
| Entretien repar.s/biens immob. | 84 | 36 | 48 | 132 |
| Entretien mat. de transport | 16 | 4 | 12 | 341 |
| Multirisques | 1 346 | 1 266 | 80 | 6 |
| Assurance transports | 184 | 150 | 34 | 23 |
| Cotis. centre gestion | 2 195 | 2 394 | -199 | -8 |
| Voyages et déplacements | 18 | 39 | -21 | -53 |
| Receptions | 82 | 133 | -51 | -38 |
| Telephone fixe | 279 | 340 | -61 | -18 |
| Aut frais & commiss sur prest | 827 | 582 | 245 | 42 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 2 821 | 2 779 | 42 | 2 |
| Partic des employ a forma cont | 116 | 110 | 6 | 5 |
| Cet-cotisation fonciere entrep | 621 | 612 | 9 | 1 |
| Csg deductible | 2 084 | 2 057 | 27 | 1 |
| Charges sociales | 8 521 | 7 880 | 641 | 8 |
| Urssaf/ msa | 6 699 | 6 832 | -133 | -2 |
| Cotisations madelin | 1 254 | 1 048 | 206 | 20 |
| Aures charges de personnel | 568 | | 568 | |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 547 | 607 | -60 | -10 |
| Dot amort s/immo corporelles | 547 | 607 | -60 | -10 |
| Autres charges | | 2 | -2 | -100 |
| Char div-gestion courante | | 2 | -2 | -100 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 65 863 | 69 195 | -3 332 | -5 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 21 139 | 11 901 | 9 238 | 78 |
| Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun | | | | |
| Produits financiers | | | | |

COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

000678 - EI BRICARD Evelyne

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 Au 31/12/24 | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | Variation | |
|--|----------------------------|----------------------------|---------------|-------------|
| | | | en valeur | en % |
| Autres intérêts et produits assimilés | 76 | 51 | 25 | 50 |
| Autres produits financiers | 76 | 51 | 25 | 50 |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 76 | 51 | 25 | 50 |
| Charges financières | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES | | | | |
| RÉSULTAT FINANCIER | 76 | 51 | 25 | 50 |
| RÉSULTAT COURANT avant impôts | 21 214 | 11 952 | 9 263 | 78 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Sur opérations en capital | | 9 500 | -9 500 | -100 |
| Immobilisations corporelles | | 9 500 | -9 500 | -100 |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | | 9 500 | -9 500 | -100 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | | 9 500 | -9 500 | -100 |
| TOTAL DES PRODUITS | 87 077 | 90 646 | -3 569 | -4 |
| TOTAL DES CHARGES | 65 863 | 69 195 | -3 332 | -5 |
| Bénéfice ou Perte | 21 214 | 21 452 | -237 | -1 |

ETATS DE GESTION

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

000678 - El BRICARD Evelyne

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 Au 31/12/24 | en % | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | en % | Du 01/01/22 Au 31/12/22 | en % | Du 01/01/21 au 31/12/21 | en % |
|---------------------------------------|----------------------------|--------------|----------------------------|--------------|----------------------------|--------------|----------------------------|--------------|
| CHIFFRE D'AFFAIRES | 86 837,90 | 100 | 80 932,10 | 100 | 91 215,71 | 100 | 63 038,02 | 100 |
| Ventes de marchandises | 86 837,90 | 100,0 | 80 932,10 | 100,0 | 91 215,71 | 100,0 | 63 038,02 | 100,0 |
| - Coût d'achat des march. vendues | 37 443,87 | 43,1 | 38 198,97 | 47,2 | 43 121,36 | 47,3 | 29 190,71 | 46,3 |
| MARGE COMMERCIALE | 49 394,03 | 56,9 | 42 733,13 | 52,8 | 48 094,35 | 52,7 | 33 847,31 | 53,7 |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE * | | | | | | | | |
| CHIFFRE D'ACTIVITÉ | 86 837,90 | 100,0 | 80 932,10 | 100,0 | 91 215,71 | 100,0 | 63 038,02 | 100,0 |
| - Matières premières * | 78,37 | | 39,55 | | 19,18 | | | |
| MARGE DE PRODUCTION * | -78,37 | | -39,55 | | -19,18 | | | |
| MARGE BRUTE TOTALE | 49 315,66 | 56,8 | 42 693,58 | 52,8 | 48 075,17 | 52,7 | 33 847,31 | 53,7 |
| - Autres achats | 684,66 | 0,8 | 599,37 | 0,7 | 731,12 | 0,8 | 541,52 | 0,9 |
| - Charges externes | 15 767,04 | 18,2 | 19 088,50 | 23,6 | 10 862,95 | 11,9 | 9 775,78 | 15,5 |
| VALEUR AJOUTÉE PRODUITE | 32 863,96 | 37,8 | 23 005,71 | 28,4 | 36 481,10 | 40,0 | 23 530,01 | 37,3 |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | 7 839,00 | 12,4 |
| - Impôts, taxes et vers. assimilés | 2 821,00 | 3,2 | 2 779,00 | 3,4 | 3 240,00 | 3,6 | 2 632,00 | 4,2 |
| - Charges sociales | 567,70 | 0,7 | | | | | | |
| - Cotisations de l'exploitant | 7 953,39 | 9,2 | 7 880,46 | 9,7 | 10 106,00 | 11,1 | 7 291,21 | 11,6 |
| Total | -11 342,09 | -13,1 | -10 659,46 | -13,2 | -13 346,00 | -14,6 | -2 084,21 | -3,3 |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPL. | 21 521,87 | 24,8 | 12 346,25 | 15,3 | 23 135,10 | 25,4 | 21 445,80 | 34,0 |
| + Transferts de ch. d'exploitation | 163,55 | 0,2 | 163,55 | 0,2 | 6 104,85 | 6,7 | | |
| + Autres produits d'exploitation | | | | | 2,00 | | | |
| - Dotations amortissements et dépréc. | 546,67 | 0,6 | 606,70 | 0,7 | 489,30 | 0,5 | 279,60 | 0,4 |
| - Autres charges d'exploitation | | | 2,00 | | | | 6,00 | |
| Total | -383,12 | -0,4 | -445,15 | -0,6 | 5 617,55 | 0,1 | -285,60 | -0,5 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 21 138,75 | 24,3 | 11 901,10 | 14,7 | 28 752,65 | 31,5 | 21 160,20 | 33,6 |
| + Produits financiers | 75,66 | 0,1 | 50,53 | 0,1 | 105,98 | 0,1 | 81,82 | 0,1 |
| - Charges financières | | | | | 0,37 | | 20,60 | |
| Total | 75,66 | 0,1 | 50,53 | 0,1 | 105,61 | 6,2 | 61,22 | 0,1 |
| RÉSULTAT COURANT | 21 214,41 | 24,4 | 11 951,63 | 14,8 | 28 858,26 | 31,6 | 21 221,42 | 33,7 |
| + Produits exceptionnels (1) | | | 9 500,00 | 11,7 | | | | |
| - Charges exceptionnelles (2) | | | | | | | 140,78 | 0,2 |
| Total | | | 9 500,00 | 11,7 | | | -140,78 | -0,2 |
| RÉSULTAT EXERCICE | 21 214,41 | 24,4 | 21 451,63 | 26,5 | 28 858,26 | 31,6 | 21 080,64 | 33,4 |

(1) dont produits cession éléments cédés

9 500,00

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

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

S.I.G. RETRAITÉS

000678 - EI BRICARD Evelyne

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 Au 31/12/24 | en % | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | en % | Variation | |
|--|----------------------------|------|----------------------------|------|-----------|------|
| | | | | | en valeur | en % |
| CHIFFRE D'AFFAIRES | 86 838 | 100 | 80 932 | 100 | 5 906 | 7 |
| Ventes de marchandises | 86 838 | 100 | 80 932 | 100 | 5 906 | 7 |
| - Coût d'achat des marchandises vendues | 37 444 | 43 | 38 199 | 47 | -755 | -2 |
| MARGE COMMERCIALE | 49 394 | 57 | 42 733 | 53 | 6 661 | 16 |
| Production vendue (biens et services) * | | | | | | |
| + / - Production stockée * | | | | | | |
| + Production immobilisée * | | | | | | |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE * | | | | | | |
| CHIFFRE D'ACTIVITÉ | 86 838 | 100 | 80 932 | 100 | 5 906 | 7 |
| - Matières premières * | 78 | | 40 | | 39 | 98 |
| - Sous-traitance (directe) * | | | | | | |
| MARGE DE PRODUCTION * | -78 | | -40 | | -39 | 98 |
| MARGE BRUTE TOTALE | 49 316 | 57 | 42 694 | 53 | 6 622 | 16 |
| - Autres achats | 685 | 1 | 599 | 1 | 85 | 14 |
| - Charges externes | 15 767 | 18 | 19 089 | 24 | -3 321 | -17 |
| VALEUR AJOUTÉE PRODUITE | 32 864 | 38 | 23 006 | 28 | 9 858 | 43 |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 2 821 | 3 | 2 779 | 3 | 42 | 2 |
| - Salaires et traitements | | | | | | |
| - Charges sociales | 568 | 1 | | | 568 | |
| - Cotisations de l'exploitant | 7 953 | 9 | 7 880 | 10 | 73 | 1 |
| Total | -11 342 | -13 | -10 659 | -13 | -683 | 6 |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | 21 522 | 25 | 12 346 | 15 | 9 176 | 74 |
| Reprises sur dépréciat., provisions, amortis | | | | | | |
| + Transferts de charges d'exploitation | 164 | | 164 | | | |
| + Autres produits d'exploitation | | | | | | |
| - Dotations amortissements, dépréciations | 547 | 1 | 607 | 1 | -60 | -10 |
| - Autres charges d'exploitation | | | 2 | | -2 | -100 |
| Total | -383 | | -445 | -1 | 62 | -14 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 21 139 | 24 | 11 901 | 15 | 9 238 | 78 |
| Opérations en commun | | | | | | |
| + Produits financiers | 76 | | 51 | | 25 | 50 |
| - Charges financières | | | | | | |
| Total | 76 | | 51 | | 25 | 50 |
| RÉSULTAT COURANT | 21 214 | 24 | 11 952 | 15 | 9 263 | 78 |
| + Produits exceptionnels (1) | | | 9 500 | 12 | -9 500 | -100 |
| - Charges exceptionnelles (2) | | | | | | |
| - Participation des salariés | | | | | | |
| - Impôt sur les bénéfices (IS) | | | | | | |
| Total | | | 9 500 | 12 | -9 500 | -100 |
| RÉSULTAT EXERCICE | 21 214 | 24 | 21 452 | 27 | -237 | -1 |
| (1) dont produits cessions éléments cédés | | | 9 500 | | -9 500 | -100 |
| (2) dont valeurs comptables éléments cédés | | | | | | |

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

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

000678 - EI BRICARD Evelyne

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Valeur au 31/12/24 | Valeur au 31/12/23 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | 21 522 | 12 346 |
| + Transferts de charges d'exploitation | 164 | 164 |
| + Autres produits d'exploitation | | |
| - Autres charges d'exploitation | | 2 |
| + Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | |
| + Produits financiers | 76 | 51 |
| - Reprises sur Provisions financières | | |
| - Charges financières | | |
| + Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières | | |
| + Produits exceptionnels | | 9 500 |
| - Produits des cessions d'éléments d'actif | | 9 500 |
| - Subventions d'investissement rapportées au résultat | | |
| - Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles | | |
| - Charges exceptionnelles | | |
| + Valeur comptable des immobilisations cédées | | |
| + Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles | | |
| - Participation des salariés aux résultats d'entreprise | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | |
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | 21 761 | 12 558 |
| - Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 547 | 607 |
| + Reprises sur amortissements et provisions | | |
| + Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés | | 9 500 |
| + Subventions d'investissement rapportées au résultat | | |
| RÉSULTAT NET COMPTABLE | 21 214 | 21 452 |

TB DE FINANCEMENT

000678 - EI BRICARD Evelyne

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | |
|-------------------------------------|------------------|
| Acquisitions d'immobilisations | |
| Immobilisations incorporelles | |
| Immobilisations corporelles | 579,99 |
| Immobilisations financières | |
| Prélèvements compte de l'exploitant | 30 278,53 |
| Diminution des capitaux propres | |
| Emprunts remboursés (capital) | |
| TOTAL EMPLOIS | 30 858,52 |

| | |
|-------------------------------------|------------------|
| Capacité d'autofinancement | 21 761,08 |
| = CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | 21 761,08 |
| Cessions d'immobilisations | |
| Immobilisations incorporelles | |
| Immobilisations corporelles | |
| Immobilisations financières | |
| Apports compte de l'exploitant | |
| Augmentation des capitaux propres | |
| Subvention investissement | |
| Emprunts réalisés | |
| TOTAL RESSOURCES | 21 761,08 |



| | |
|---|-----------------|
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBA <i>(différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés)</i> | |
| a diminué de | 9 097,44 |



| | |
|------------------------------|--|
| Augmentation actif circulant | |
| Diminution des dettes | |
| TOTAL | |

| | |
|----------------------------|------------------|
| Diminution actif circulant | 8 480,13 |
| Augmentation dettes | 8 125,88 |
| TOTAL | 16 606,01 |



| | |
|---|------------------|
| VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT <i>(diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)</i> | |
| a diminué de | 16 606,01 |



| | |
|-------------------------------|----------|
| Augmentation de la trésorerie | 7 508,57 |
|-------------------------------|----------|

| | |
|-----------------------------|--|
| Diminution de la trésorerie | |
|-----------------------------|--|



| | |
|--|-----------------|
| VARIATION DE TRÉSORERIE <i>(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)</i> | |
| a augmenté de | 7 508,57 |



VARIATION DE LA TRÉSORERIE

000678 - EI BRICARD Evelyne

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| OPÉRATIONS LIÉES À L'ACTIVITÉ | | |
| Excédent brut d'exploitation | 21 521,87 | 12 346,25 |
| Autres charges et produits liés à l'exploitation et susceptibles d'entraîner un variation de trésorerie : | | |
| +/- Variations des stocks (brut) | 5 116,49 | -2 642,57 |
| +/- Transferts de charges | 163,55 | 163,55 |
| + Autres produits d'exploitation | | |
| - Autres charges d'exploitation | | 2,00 |
| + Quote-part sur opérations faites en commun | | |
| + Produits financiers (sauf reprises) | 75,66 | 50,53 |
| - Charges financières (sauf dotations) | | |
| + Produits exceptionnels (sauf reprises, quote-part de subv. et produits cessions) | | |
| - Charges exceptionnelles (sauf dotations et valeur comptable des cessions) | | |
| Trésorerie potentielle provenant de l'exploitation | | |
| Incidence des variations des décalages de trésorerie sur opérations d'exploitation | 11 489,52 | -5 334,29 |
| Flux de trésorerie généré par l'activité | 38 367,09 | 4 581,47 |
| OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT | | |
| + Cessions d'immobilisations incorporelles | | |
| + Cessions d'immobilisations corporelles | | 9 500,00 |
| + Cessions ou réductions d'immobilisations financières | | |
| - Aquisitions d'immobilisations incorporelles | | |
| - Aquisitions d'immobilisations corporelles | 579,99 | |
| - Aquisitions d'immobilisations financières | | |
| + Subvention d'investissements reçues | | |
| + Variation des fournisseurs d'immobilisations | | |
| Flux de trésorerie provenant des opérations d'investissements | -579,99 | 9 500,00 |
| OPÉRATIONS DE FINANCEMENT | | |
| + Augmentation de capital | | |
| - Réduction de capital | | |
| - Prélèvements de l'exploitant | -30 278,53 | -37 679,84 |
| + Apports compte de l'exploitant | | |
| + Nouveaux emprunts | | |
| - Remboursements d'emprunts | | |
| Flux de trésorerie provenant des opérations de financements | -30 278,53 | -37 679,84 |
| Variation de trésorerie | 7 508,57 | -23 598,37 |
| Trésorerie à l'ouverture | 32 741,87 | 56 340,24 |
| Trésorerie à la clôture | 40 250,44 | 32 741,87 |

ANNEXE VARIATION TRÉSORERIE

000678 - EI BRICARD Evelyne

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Incidence des variations de trésorerie sur opérations d'exploitation | | |
| VARIATION DE L'ACTIF CIRCULANT SUR LES OPÉRATIONS D'EXPLOITATION | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | -5 513,59 |
| Clients et comptes rattachés | | |
| Etat, TVA, Autres taxes | | |
| Autres créances | | |
| Comptes de régularisations | -3 363,64 | 3 385,88 |
| Total | -3 363,64 | -2 127,71 |
| VARIATION DES DETTES SUR LES OPÉRATIONS D'EXPLOITATION | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 141,88 | -1 123,00 |
| Personnel et comptes rattachés | | |
| Organismes sociaux | 7 957,00 | -5 085,00 |
| Etat, TVA, Autes impôts | 27,00 | -1 254,00 |
| Autres dettes | | |
| Comptes de régularisations | | |
| Total | 8 125,88 | -7 462,00 |
| Flux de trésorerie provenant des opérations d'exploitation | 11 489,52 | -5 334,29 |

| | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Variation N / N-1 | Du 01/01/22 au 31/12/22 | Variation N-1 / N-2 |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------------|------------------------|
| VARIATION DE TRÉSORERIE | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | |
| Caisse | 52,00 | 49,00 | 3,00 | 70,00 | -21,00 |
| Disponibilités | 40 198,44 | 32 692,87 | 7 505,57 | 56 270,24 | -23 577,37 |
| Concours bancaires courants | | | | | |
| Total | 40 250,44 | 32 741,87 | 7 508,57 | 56 340,24 | -23 598,37 |

SYNTHÈSE

000678 - EI BRICARD Evelyne

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Du 01/01/22 au 31/12/22 | Variation N / N-1 | |
|------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|------|
| | Montant | Montant | Montant | Valeur | % |
| Chiffre d'affaires | 86 838 | 80 932 | 91 216 | 5 906 | 7 |
| Ventes de marchandises | 86 838 | 80 932 | 91 216 | 5 906 | 7 |
| Production de l'exercice | | | | | |
| Marge commerciale | 49 394 | 42 733 | 48 094 | 6 661 | 16 |
| Marge globale | 49 316 | 42 694 | 48 075 | 6 622 | 16 |
| Valeur ajoutée | 32 864 | 23 006 | 36 481 | 9 858 | 43 |
| Excédent brut d'exploitation | 21 522 | 12 346 | 23 135 | 9 176 | 74 |
| Amortissements et provisions | 547 | 607 | 489 | -60 | -10 |
| Résultat d'exploitation | 21 139 | 11 901 | 28 753 | 9 238 | 78 |
| Résultat financier | 76 | 51 | 106 | 25 | 50 |
| Résultat courant | 21 214 | 11 952 | 28 858 | 9 263 | 78 |
| Résultat exceptionnel | | 9 500 | | -9 500 | -100 |
| Résultat net de l'exercice | 21 214 | 21 452 | 28 858 | -237 | -1 |

| ÉLÉMENTS FINANCIERS | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Du 01/01/22 au 31/12/22 | Variation N / N-1 | |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|------|
| | Montant | Montant | Montant | Valeur | % |
| Capacité d'autofinancement | 21 761 | 12 558 | 29 348 | 9 203 | 73 |
| Fonds de roulement net global | 37 018 | 46 115 | 61 737 | -9 097 | -20 |
| Besoin en fonds de roulement | -3 233 | 13 373 | 5 396 | -16 606 | -124 |
| Trésorerie | 40 250 | 32 742 | 56 340 | 7 509 | 23 |
| Prélèvement de l'exploitant | 30 279 | 37 680 | 12 079 | -7 401 | -20 |

| RATIOS | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Du 01/01/22 au 31/12/22 | Variation N / N-1 | |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|-----|
| | Montant | Montant | Montant | Valeur | % |
| Crédit clients <i>(en jours)</i> | | | | | |
| Crédit fournisseurs <i>(en jours)</i> | 12 | 9 | 18 | 3 | 36 |
| Rotation stocks <i>(en jours)</i> | 61 | 109 | 74 | -48 | -44 |
| Autonomie financière | 1 | 1 | 1 | | -9 |
| Capacité de remboursement | | | | | |
| Taux d'endettement | | | | | |
| Rentabilité financière | | | | | 10 |
| Rentabilité commerciale | | | | | -11 |

RATI OS

000678 - EI BRICARD Evelyne

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Calcul | N | N-1 |
|-----------------------------|------------|------|------|
| Autonomie financière | | | |
| <u>Capitaux propres</u> | 90 824,68 | | |
| <u>Total passif</u> | 100 464,31 | 0,90 | 0,99 |

Ce ratio mesure l'indépendance financière de votre entreprise vis à vis des sources de financement extérieures.

| | | | |
|--|-----------|------|-------|
| Solvabilité à court terme | | | |
| <u>Créances + disponibilités + VMP</u> | 40 377,46 | | |
| <u>Dettes et pdts constatés d'avance à moins d'un an</u> | 9 639,63 | 4,19 | 23,94 |

Ce ratio indique la capacité de votre entreprise à rembourser ses dettes à court terme avec ses ressources disponibles.

RATI OS

000678 - EI BRICARD Evelyne

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Calcul | N | N-1 |
|---|------------------|---|------------|
| Crédit consenti aux clients | | | (en jours) |
| $\frac{\text{Clients et comptes rattachés (*)}}{\text{X Nombre jours de l'exercice}}$ | | | |
| Ventes TTC | 86 837,90 | | |

Ce ratio indique la durée moyenne du crédit accordé à vos clients. Son évolution doit être suivie avec intérêt, eu égard à la charge de trésorerie que ce crédit peut représenter.

(*) Y compris les effets escomptés non échus.

| Crédit accordé par les fournisseurs | | | (en jours) |
|--|-------------------|--------------|-------------|
| $\frac{\text{Fournisseurs et comptes rattachés}}{\text{X Nombre jours de l'exercice}}$ | 605 960,58 | | |
| Achats et autres charges externes TTC | 48 857,45 | 12,40 | 9,12 |

Ce ratio indique le délai de paiement moyen accordé par vos fournisseurs. Ce délai constitue une ressource financière et allège donc les besoins de trésorerie.

ECHÉANCIER D'EMPRUNTS PLURI ANNUEL

000678 - El BRICARD Evelyne

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Total général des échéances

SIMULATION DES AMORTISSEMENTS

000678 - EI BRICARD Evelyne

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Calcul des amortissements à date du 31/12/2024

Transfert des amortissements à date du 31/12/2024

| N° | Désignation | | | Val. à amort. | Exercice | | | | | |
|---|--------------------|------|-------------|-----------------------------|-----------|----------|----------|--------|------|------|
| | Date à amortir | Taux | Durée | V.N.C. début | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| 2154000000 MATERIEL | | | | | | | | | | |
| 3 | ASPI BALAI SAMSUNG | | | 579,99 E | 93,75 E | 290,00 E | 196,24 | | | |
| | 05/09/24 | 50 | 2 Linéaire | 579,99 | | | | | | |
| Cumul du compte | | | | 579,99 E | 93,75 E | 290,00 E | 196,24 | | | |
| | | | | 579,99 | | | | | | |
| 2181000000 INSTALLATIONS GENERALES | | | | | | | | | | |
| 7 | STORE BANNE | | | 2 796,00 E | 125,82 | | | | | |
| | 13/06/14 | 10 | 10 Linéaire | 125,82 | | | | | | |
| Cumul du compte | | | | 2 796,00 E | 125,82 | | | | | |
| | | | | 125,82 | | | | | | |
| 2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT | | | | | | | | | | |
| 7 | VELO ELECTRIQUE | | | 1 635,51 E | 327,10 E | 327,10 E | 327,10 E | 117,41 | | |
| | 12/05/22 | 20 | 5 Linéaire | 1 098,71 | | | | | | |
| Cumul du compte | | | | 1 635,51 E | 327,10 E | 327,10 E | 327,10 E | 117,41 | | |
| | | | | 1 098,71 | | | | | | |
| Cumul tous comptes | | | | Val. à amortir V.N.C. début | Exercices | | | | | |
| | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| | | | | 5 011,50 E | 546,67 E | 617,10 E | 523,34 E | 117,41 | | |
| | | | | 1 804,52 | | | | | | |

IMPRIMES FISCAUX

IMPÔT SUR LE REVENU
Bénéfices industriels et commerciaux

| | | | | | | |
|--------------------|----------|---|-------------------------------------|---|------------------|--------------------------|
| Exercice ouvert le | 01/01/24 | Régime "simplifié d'imposition" | <input checked="" type="checkbox"/> | X | ou "réel normal" | <input type="checkbox"/> |
| et clos le | 31/12/24 | Option pour la comptabilité super-simplifiée | <input type="checkbox"/> | | TVA | <input type="checkbox"/> |
| | | Option pour le régime de la taxation au tonnage | <input type="checkbox"/> | | | <input type="checkbox"/> |

A IDENTIFICATION

| | |
|---|--|
| Dénomination de l'entreprise : EI BRICARD Evelyne | Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du domicile de l'exploitant si elle est différente de l'adresse de la direction de l'entreprise : 14800 TOUQUES |
| Adresse de l'entreprise : CHE DES PLANCHES 14360 TROUVILLE-SUR-MER Mél : evelyne.colleu@orange.fr Téléphone : 0685489671 | |
| SIREN 441181476 | Mél : |

B DIVERS

| | |
|--|--|
| Préciser l'ancienne adresse en cas de changement : | Activités exercées (souligner l'activité principale) : Vente d'articles de plage, jouets et baz |
| | Personne inscrite au répertoire des métiers (cocher la case) <input type="checkbox"/> |

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice, page 2)

| | Col. 1 | Col. 2 |
|---|-----------------|--------|
| 1 Résultat fiscal Bénéfice col 1, Déficit col 2 (report XN ou XO du 2058-A-SD ou 370 ou 372 du 2033-B-SD) | 22 129 | |
| 2 Revenus de valeurs et capitaux mobiliers (compris dans les résultats ci-dessus) | | |
| - Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu a | | |
| à déduire : quote-part des frais et charges correspondants ① b | | |
| revenus nets exonérés (a-b) c | | |
| - Revenus soumis à l'impôt sur le revenu d | Total c+d | |
| 3 Total | 22 129 | |
| 4 Bénéfice imposable (col. 1 - col. 2) ou Déficit déductible (col. 2 - col. 1) | 22 129 | |
| 4 bis Résultat net de cession, concession ou sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés taxable au taux de 10 % ② | | |

| | | |
|--|---|--|
| 4 ter Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204 G du CGI) | e | |
| - Quote-part de subvention d'équipement, d'indemnités d'assurance compensant la perte d'un élément de l'actif immobilisé et des plus-values à court terme définies à l'article 39 duodécies du CGI | f | |
| - Moins-values à court terme définies à l'article 39 duodécies du CGI | | |

| | | | |
|---|--|--|------------------------------------|
| 5 Plus-values | taxées selon les règles prévues pour les particuliers ③ | à court terme et à long terme exonérées ④ | à long terme imposables à 12,8 % ④ |
| à long terme différée de 2 ans (art 39 quindecies I-1 du CGI) ④ | dont plus-values à long terme exonérées (Art. 151septies A du CGI) ⑤ bis | dont plus-value à court terme exonérée (Art. 151 septies, 151 septies A et 238 quindecies) ⑤ ter | |

6 Exonérations, Abattements et crédits d'impôt

| | | | |
|--|--|---|---|
| Entreprise nouvelle art 44 sexies <input type="checkbox"/> | ZRR art. 44 quindecies <input type="checkbox"/> | Zone franche d'activité art.44 quaterdecies <input type="checkbox"/> | Autres dispositifs ⑥ <input type="checkbox"/> |
| ZFU Territoires entrepreneurs 44 octies A <input type="checkbox"/> | Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies <input type="checkbox"/> | Jeune entreprise innovante (JEI) art. 44 sexies A <input type="checkbox"/> | |
| Reprise d'entreprise en difficulté art.44 septies <input type="checkbox"/> | Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies <input type="checkbox"/> | Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies <input type="checkbox"/> | |
| Exonération ou abattement pratiqué ⑦ <input checked="" type="checkbox"/> | sur les plus-values imposables à 12,8 % | sur le bénéfice professionnel | |
| Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif (art. 244 quater W) <input type="checkbox"/> | | | |

7 dont BIC non professionnels (2031 Bis-SD) ⑧

| | | |
|--|-----------------------------------|--|
| - Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204 G) | | |
| PV à court terme, subventions d'équipement et indemnités d'assurance pour perte d'un élément d'actif (Art. 39 duodécies) | | Moins-values à court terme (Art. 39 duodécies) |
| - Plus-values PV nettes à long terme imposable à 12,8 % | | |
| - Exonération ou abattement pratique (art. 44 sexies et suivants) ⑨ <input checked="" type="checkbox"/> | sur le bénéfice non professionnel | |

8 Régime des sociétés de personnes ⑩

Cadre réservé aux sociétés de personnes dont les associés sont des personnes morales soumises à l'impôt sur le revenu et d'autres à l'impôt sur les sociétés.
Résultat fiscal issu du mode de calcul de l'impôt sur les sociétés

9 Comptabilité informatisée

| | | | | | | |
|---|-----|-------------------------------------|-----|--------------------------|--|-----------|
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? | OUI | <input checked="" type="checkbox"/> | NON | <input type="checkbox"/> | Si oui, indication du logiciel utilisé | ISACOMPTA |
|---|-----|-------------------------------------|-----|--------------------------|--|-----------|

D CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf notice de la déclaration n°2031-SD)

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%

Copyright Groupe ISA 2024 ISACOMPTA

ATTENTION : toutes les entreprises soumises à un régime réel d'imposition en matière de résultats ont l'obligation de souscrire leur déclaration de résultats et ses annexes par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration prévue par l'article 1738 du code général des impôts (CGI). Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. La notice n° 2033-NOT-SD est également accessible sur le site www.impots.gouv.fr.

| | | | | | | |
|--|-------------------------------------|--------------------------------------|---|---|----------|---|
| CGA/OMGA | <input checked="" type="checkbox"/> | Viseur ou certificateur conventionné | (Cocher la case correspondante) | | | |
| Nom et coordonnées du CGA/OMGA | | | Nom et coordonnées du viseur ou du certificateur conventionné | | | |
| CGAI 8 rue de Paris BP 52 23000 GUERET 0555414372 | | | | | | |
| N° d'agrément du CGA/OMGA ou du viseur conventionné ou du certificateur conventionné | 1 | 0 | 2 | 2 | 3 | 0 |
| Identité du déclarant : | | | | | | |
| | | | Lieu | | Date : | |
| | | | TROUVILLE SUR MER | | 25/02/25 | |
| AGILEVA 10-14 Rue Claude Bloch 14000 CAEN 0231477110 | | | Qualité et nom du déclarant : | | | |
| | | | Chef d'entreprise | | | |
| | | | Signature : | | | |
| | | | BRICARD GABORIAUD Evelyne | | | |
| <i>ECF</i> | <i>prestataire :</i> | | | | | |

Les dispositions des articles 39 et 40 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique, aux fichiers et aux libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004, garantissent les droits des personnes physiques à l'égard des traitements de données à caractère personnel.

E RÉPARTITION DES BÉNÉFICES ET DES DÉFICITS DES SOCIÉTÉS (voir notice)

Ce cadre ne concerne que les sociétés en nom collectif et assimilées, les sociétés en commandite simple, les sociétés en participation et les sociétés créées de fait qui n'ont pas opté pour le régime fiscal des sociétés de capitaux, les sociétés à responsabilité limitée et les sociétés en commandite simple de caractère familial ayant opté pour le régime fiscal des sociétés de personnes, ainsi que les groupements d'intérêt économique et les sociétés de copropriétaires de navires (art. 48-1 et 48-2 ann. III au CGI).
(Si ce cadre est insuffisant, joindre au présent formulaire un état du même modèle)

| Nom, prénoms, adresse, date et lieu de naissance, n° fiscal (facultatif pour les personnes physiques) ou SIREN, qualité des associés et personnes physiques ou morales 1 | Associé ayant la qualité de gérant | BIC "B" ou BIC non professionnels "M" 2 | Quote-part du bénéfice ou du déficit 3a prendre en considération pour le calcul de la base d'imposition à l'impôt sur le revenu ou, éventuellement, à l'impôt sur les sociétés | Quote-part des plus-values imposables au taux réduit |
|--|------------------------------------|---|--|--|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Sociétés en commandite simple 4 montant des bénéfices distribués aux commanditaires au cours de l'année 2023

F RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX

Cette rubrique ne concerne que les entreprises individuelles 1 elle doit être remplie lorsque ces frais excèdent, par exercice: 3000 € pour les cadeaux ou 6 100 € pour les frais de réception

1 Les autres entreprises doivent utiliser le cas échéant le relevé de frais généraux n° 2067 - SD
- Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises).
Montant des : { - Frais de réception y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement.

Exercice

G DIVERS

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

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

H CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

| | | |
|----------------------|--|--|
| RÉMUNÉRATIONS | Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2023, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A. Ils doivent être, le cas échéant, majorés des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques - vacances par les salariés. | |
| | Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages | |
| | Montant des prélèvements financiers effectués à titre personnel au cours de l'exercice (*) | |
| | Montant des apports en capital ou des versements en compte courant faits au cours de l'exercice (*) (*) A remplir par les entreprises passibles de l'impôt sur le revenu et dispensées de bilan. | |

PLUS-VALUES ACQUISES EN FRANCHISE D'IMPÔT

Cette rubrique concerne les entreprises qui optent pour le régime simplifié d'imposition et qui entendent se placer sous le régime d'exonération des plus-values. En exerçant pour la première fois l'option pour le régime simplifié, elles peuvent déterminer, en franchise d'impôt, les plus-values acquises à la date de prise d'effet de cette option pour les éléments non amortissables de leur actif immobilisé. Dans cette hypothèse, il conviendra de joindre au formulaire 2031-SD une note rédigée sur papier libre portant indication détaillée de la nature et de la valeur des éléments non amortissables réévalués et de la méthode de réévaluation.

| Nature des immobilisations non amortissables | Valeur réévaluée | Prix d'acquisition | Plus-value 4 |
|--|------------------|--------------------|--------------|
| | | | |

4 Il convient de reporter chaque année le montant de la plus-value acquise en franchise d'impôt

I BIC NON PROFESSIONNELS

Détermination du résultat de l'exercice

| | Bénéfice | Déficit |
|---|--------------------|--------------------|
| Locations meublées non professionnelle soumises aux contributions sociales par les organismes de sécurité sociale | | |
| Autres locations meublées non professionnelles | | |
| Location - gérance | | |
| Membre non professionnel de copropriété de cheval de course ou d'étalon | | |
| Autres BIC non professionnels | | |
| Résultat avant imputation des déficits antérieur | à reporter case 7a | à reporter case 7b |

| | | | | | | | |
|---|---|--|---------|--|--------|---------|--|
| Désignation de l'entreprise | | EI BRICARD Evelyne | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
| Adresse de l'entreprise | | CHE DES PLANCHES 14360 TROUVILLE-SUR-MER | | | | | |
| SIRET | | 4 4 1 1 8 1 4 7 6 0 0 0 1 7 | | | | | |
| 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 4 | | | |
| ACTIF | | Brut | | Amortissements-Provisions | | | |
| | | 1 | | 2 | | | |
| | | | | Net | | | |
| | | | | 3 | | | |
| AC IIF IMMOBILISE | Immobilisations incorporelles | Fonds commercial* | 010 | 52 549 | 012 | 52 549 | |
| | | Autres * | 014 | | 016 | | |
| | Immobilisations corporelles* | 028 | 7 697 | 030 | 6 439 | 1 258 | |
| | Immobilisations financières* (1) | 040 | | 042 | | | |
| | Total I (5) | 044 | 60 246 | 048 | 6 439 | 53 807 | |
| AC IIF CIRCULANT | Matières premières, approvisionnements, en cours de production* | 050 | | 052 | | | |
| | | 060 | 6 280 | 062 | | 6 280 | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | 064 | | 066 | | | |
| | Créances (2) | Clients et comptes rattachés* | 068 | | 070 | | |
| | | Autres* (3) | 072 | | 074 | | |
| | Valeurs mobilières de placement | 080 | | 082 | | | |
| | Disponibilités | 084 | 40 250 | 086 | | 40 250 | |
| | Charges constatées d'avance* | 092 | 127 | 094 | | 127 | |
| | Total II | 096 | 46 657 | 098 | | 46 657 | |
| | Total général (I + II) | 110 | 106 903 | 112 | 6 439 | 100 464 | |
| PASSIF | | | | Exercice N NET | | | |
| | | | | 1 | | | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel* | 120 | | | 69 610 | | |
| | 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 | | | | | |
| | Résultat de l'exercice | 136 | | | 21 214 | | |
| | Subventions d'investissement | 137 | | | | | |
| | Provisions réglementées | 140 | | | | | |
| | Total I | 142 | | | 90 825 | | |
| Provisions pour risques et charges | 154 | | | | | | |
| Total II | 154 | | | | | | |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées | 156 | | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 164 | | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés* | 166 | | | 1 656 | | |
| | Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169 | 172 | 169 | | 7 984 | | |
| | Comptes courants d'associés | 173 | | | | | |
| | Autres dettes | 175 | | | | | |
| | Produits constatés d'avance | 174 | | | | | |
| Total III | 176 | | | 9 640 | | | |
| Total général (I + II + III) | 180 | | | 100 464 | | | |
| RENVUIS | (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 EI BRICARD EvelyneNéant *

| | | Formulaire déposé au titre de l'IR | | 018 | <input type="checkbox"/> | Exercice N clos le | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|--|--|--------------------------------|--------|-----|--------|-----|-----------------|---|--------|--------|-------|-----|
| A- RÉSULTAT COMPTABLE | | | | | | 3 | 1 | 1 | 2 | 2 | 0 | 2 | 4 | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | | | 209 | | 210 | 86 838 | | | | | | | | | |
| | Production vendue | biens | dont export et livraisons intracommunautaires | 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 | 164 | | | |
| Total des produits d'exploitation hors TVA (I) | | | | | | | | | | | 232 | 87 001 | | | | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises* (y compris droits de douane) | | | | | | | | | | | 234 | 32 327 | | | |
| | Variation de stocks (marchandises)* | | | | | | | | | | | 236 | 5 116 | | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane) | | | | | | | | | | | 238 | 78 | | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) * | | | | | | | | | | | 240 | | | | |
| | Autres charges externes* : | (dont crédit-bail : - mobilier :4.962 - immobilier :.....) | | | | | | | | | | 242 | 16 452 | | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | (dont CFE et CVAE *) | | | | | | | | | | 243 | 621 | 244 | 2 821 | |
| | Rémunérations du personnel* | | | | | | | | | | | 250 | | | | |
| | Charges sociales (cf. renvoi 380) | | | | | | | | | | | 252 | 8 521 | | | |
| | Dotations aux amortissements* | (dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI) | | | | | | | | | | 255 | | 254 | 547 | |
| | Dotations aux provisions | | | | | | | | | | | 256 | | | | |
| | Autres charges | dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * | | | | | | | | | | 259 | | 262 | | |
| dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | | | | | | | | | | 260 | | | | | | |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | | | | | | | | | 264 | 65 863 | | | | |
| 1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | | | | | | | 270 | 21 139 | | | | |
| Produits financiers (III) | | | 280 | 76 | | Charges financières (V) | | | 294 | | | | | | | |
| 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 | 21 214 | | | | |
| B- RÉSULTAT FISCAL | | | | Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2 | | | | 312 | 21 214 | | 314 | | | | | |
| RÉINTEGRATIONS | 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 cpes-cts d'associés | | 247 | Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* | | 248 | 330 | | 915 | | | | | | | |
| | 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. quindécies) | | 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 | | | 993 | | |
| | Créance due au titre du report en arrière du déficit | | | | | | | | | | 346 | | | 350 | | |
| Dont divers | 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 | 22 129 | | 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 | 22 129 | | 372 |

*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 : EI BRICARD Evelyne 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 | 52 549 | 402 | | 404 | | 406 | 52 549 | |
| | Autres | 410 | | 412 | | 414 | | 416 | | |
| Immobilisations corporelles | Terrains | 420 | | 422 | | 424 | | 426 | | |
| | Constructions | 430 | | 432 | | 434 | | 436 | | |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels | 440 | 808 | 442 | 580 | 444 | | 446 | 1 388 | |
| | Installations générales agencements, aménagements divers | 450 | 3 804 | 452 | | 454 | | 456 | 3 804 | |
| | Matériel de transport | 460 | 1 636 | 462 | | 464 | | 466 | 1 636 | |
| | Autres immobilisations corporelles | 470 | 869 | 472 | | 474 | | 476 | 869 | |
| Immobilisations financières | | 480 | | 482 | | 484 | | 486 | | |
| TOTAL | | 490 | 59 666 | 492 | 580 | 494 | | 496 | 60 246 | |

| 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 | 808 | 532 | 94 | 534 | | 536 | 902 |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | 540 | 3 678 | 542 | 126 | 544 | | 546 | 3 804 |
| | Matériel de transport | 550 | 537 | 552 | 327 | 554 | | 556 | 864 |
| | Autres immobilisations corporelles | 560 | 869 | 562 | | 564 | | 566 | 869 |
| TOTAL | | 570 | 5 892 | 572 | 547 | 574 | | 576 | 6 439 |

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.

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

Désignation de l'entreprise : EI BRICARD Evelyne

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

| | 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 | |

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)

| | | |
|--|--|-----|
| 1 | Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes | |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| 5 | | |
| 6 | | |
| 7 | | |
| Total à reporter ligne 322 du tableau N° 2033-B-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 | 1 254 | 381 | 1 254 |
| | 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 | 6 699 | 380 | 6 699 |
| N° du centre de gestion agréé | | | | 388 | 102230 |
| Montant de la TVA collectée | | | | 374 | |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations) | | | | 378 | |
| Montant des prélèvements personnels de l'exploitant | | | | 399 | 1 096 |
| 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 : EI BRICARD Evelyne | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * | |
| Exercice ouvert le :01/01/2024..... | | et clos le :31/12/2024..... | |
| Durée en nombre de mois | | 12 | |
| DÉCLARATION DES EFFECTIFS | | | |
| Effectif moyen du personnel * : | | 376 | |
| 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 CG) | | 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".

DÉTAIL DU TABLEAU 2033B

| | | |
|--------------------------------|--------------------|-----|
| RÉINTÉGRATIONS DIVERSES | <u>(ligne 330)</u> | |
| FRAIS DE COMPTABILITE CGA | | 915 |
| TOTAL | | 915 |

| | | |
|----------------------------|--------------------|--|
| DÉDUCTIONS DIVERSES | <u>(ligne 350)</u> | |
| TOTAL | | |

Désignation de l'entreprise EI BRICARD Evelyne

Numéro de siret 44118147600017

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

| Désignations | Montant |
|---|--------------|
| Facture à recevoir AGILEVA BILAN | 1 448 |
| Cotis. fisc. TNS à payer Cotis. fisc. TNS à payer | 27 |
| Total des charges à payer | 1 475 |

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

| Désignations | Date début | Date fin | Montants | | |
|--|------------|----------|--------------|-----------|--------------|
| | | | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| Cotis. fisc. et soc. TNS const Cotis. fisc. et soc. TNS co | | | 11 | | |
| CCA sur achats et chges extern LOCATIONS MOBILI | | | 116 | | |
| Total des charges constatées d'avance | | | 127 | | |

Désignation de l'entreprise EI BRICARD Evelyne
Numéro de siret 44118147600017

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

| Désignations | Date début | Date fin | Montants | | |
|--|------------|----------|--------------|-----------|--------------|
| | | | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| Total des produits constatés d'avance | | | | | |

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA



INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES



SIEGE SOCIAL

10-14, rue Claude Bloch – Maison de l'Artisan – 14000 CAEN
Tél : 02 31 47 71 10 – caen@agileva.fr

NORMANDIE

secretariat.bn@agileva.fr - Tél : 02 31 47 71 10 secretariat.hn@agileva.fr - Tél : 02 32 39 79 55

| | | | | | |
|---|---|--|--|--|--|
| CAEN 10-14, rue Claude Bloch Maison de l'Artisan 14000 Caen | BAYEUX 99, rue de la Bretagne 14400 Bayeux | PONT-L'ÈVEQUE Rue de l'Hippodrome ZAC de la Croix Brisée 14130 Pont-l'Évêque | ALENCON 52, bd du 1 ^{er} Chasseurs 61000 Alençon | ARGENTAN ZA route de Putanges Rue Jean Monnet 61200 Argentan | IFS 6 bis, rue Anton Tchekhov 14123 IFS |
| | | EVREUX 8 bd du Président Allende Cité de l'artisanat - BP 203 27092 Evreux | BERNAY 327, rue du Val de la Couture 27300 Bernay | | |

HAUTS-DE-FRANCE

secretariat.hdf@agileva.fr - Tél : 03 44 05 53 78

| | | | | |
|---|---|--|---|--|
| LILLE Place des Artisans 59000 Lille | ARRAS Rue Willy Brandt Parc des Bonnettes 62000 Arras | BEAUVAIS 1, rue Léonard de Vinci BP 611 60006 Beauvais cedex | COMPIEGNE 5 ter, rue Clément Ader ZAC de Mercière 60200 COMPIEGNE | NOGENT-SUR-OISE 62 rue Roland Vachette Espace Burton 60100 Nogent-sur-Oise |
|---|---|--|---|--|

POITOU-CHARENTES

secretariat.pc@agileva.fr - Tél : 05 49 71 28 00

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|---|
| BOURCEFRANC 4, rue Gustave Oriot ZA Le Riveau 17560 Bourcefranc | BRESSUIRE 2 bis, Allée des Oliviers 79300 Bressuire | CHATELLERAULT 47, bd Victor Hugo Résidence Victor Hugo 86100 Châtellerault | LA ROCHELLE 107, avenue Michel Crépeau Maison des Métiers 17041 La Rochelle cedex 1 | MELLE 12 bis, rue Saint-Pierre 79500 Melle | NIORT 22, rue des Herbillaux BP 1087 79010 Niort cedex 9 |
| PARTHENAY 1, rue d'Abrantes 79200 Parthenay | POITIERS 19, rue Salvador Allendé 86000 Poitiers | POITIERS 14, rue des Frères Lumière 86000 Poitiers | SAINT-MAIXENT-L'ÉCOLE 3, rue Ernest Pérochon Centre Cial panier Fleuri 79400 Saint-Maixent-l'École | SAINTE 26, Cours Maréchal Leclerc 17100 Saintes | SAINT-MARTIN-DE-RE 19, avenue de Phillipsburg Les Boutiques de St-Martin 17410 Saint-Martin-de-Ré |

VOSGES-LORRAINE

secretariat.vl@agileva.fr - Tél : 03 29 34 46 34

| | | |
|--|---|---|
| EPINAL 22, rue Léo Valentin Cité de l'artisanat 88000 Epinal | REMIREMONT 23,25,27 rue du Grand Breuil 88200 Remiremont | VITTEL 9, place Lyautey 88800 VitteI |
|--|---|---|

SIGNATURE ELECTRONIQUE

Ce document est un fichier PDF signé électroniquement.

La signature numérique est un mécanisme permettant de garantir l'intégrité d'un document électronique et d'en authentifier ses auteurs.

La signature numérique est officiellement reconnue en Europe depuis janvier 2000 (directive 1999/93/CE). Elle dispose de la même force probante que la signature manuscrite.

Ce fichier sera reconnu valide après signature de l'ensemble des signataires dénommés ci-dessous.

Sébastien GESTIN
AGILEVA
Responsable de Groupe

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Sébastien GESTIN - Agileva
17/03/2025 08:31:42

Florence GASNIER
AGILEVA
Expert Comptable

A handwritten signature in black ink, featuring a cursive style with the name 'Gasnier' clearly legible in the middle, and a long horizontal stroke underneath.

Florence GASNIER - Agileva



Rapport annuel 202

Lot n° : ...

Dénomination :

Compte rendu technique

I : Evolution de l'activité

A : Activités proposées avec fréquentation et origine des utilisateurs

B : Les conditions d'accueil du public

1 : Horaires

2 : Qualité d'accueil (article 24-3 de la sous-concession)

C : Les projets

II : Actions de communication

III : Travaux et entretien des espaces concédés réalisés au cours de l'exercice

IV : Etat général des ouvrages concédés

V : Mesures prises pour préserver le domaine concédé

Compte rendu financier

Vous joindrez le document comptable de l'exercice portant pour la période du 1^{er} janvier au 31 décembre de l'année concernée

I : Evolution des postes de dépense

II : Détails concernant le chiffre d'affaires (CA HT)

Vos attentes concernant la Ville

Interlocuteur à contacter :

- Nom et titre :

- Adresse postale :

- Adresse mail :

- Téléphone :

Lot N° 611
Mauville/mer
evelyne.colleu@orange.fr
06.85.48.96.71

P'TITS RÊVES
LES PLANCHES

14360 TROUVILLE SUR-MER

Tél. 02 31 88 53 33

SIRET : 441 181 476 00017 - APE 524 Z



P'TITS RÊVES
LES PLANCHES
14360 TROUVILLE S/MER
Tél. 02 31 88 58 33
SIRET : 441 181 476 00017 - APE 524 Z

Rapport annuel 2025
lot n° 6

A : Vente articles de Plage.
* Article soigné. Fauteuil. Chapeau
casquette. Maillet de bain. Jouets

B : Horaires

* Hors Vacances. 11^h00 / 18^h00

* Tous les Vendredi, Week-end, Samedi
11^h00 / 18^h00.

* Période estivale tous les jours
10^h00 à 18^h30

C : II Accueil du Public dans les meilleures
conditions.

III Aucun changement.

IV Fenêtre et cadre très fragile par
sa vétusté.

V Remasser les étiquettes et plastiques
des Jouets autour du magasin tous les soirs.

Nos attentes Avoir plus de sécurité sur la
plage pendant les vacances.



Plaquette

SAS Kel

30/09/2024

Ce document contient 31 pages



SAS Kel

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024 (Bilan)

Sommaire

| | | |
|----------|--|-----------|
| 1 | <i>Attestation</i> | 3 |
| 1.1 | Attestation de présentation des comptes | 4 |
| 2 | <i>Comptes annuels</i> | 5 |
| 2.1 | Bilan actif | 6 |
| 2.2 | Bilan passif | 7 |
| 2.3 | Compte de résultat | 8 |
| 2.4 | Bilan actif (détail) | 10 |
| 2.5 | Bilan passif (détail) | 12 |
| 2.6 | Compte de résultat (détail) | 13 |
| 3 | <i>Informations à la suite du bilan</i> | 15 |
| 3.1 | 2 - InformationsSuiteBilan | 16 |
| 4 | <i>Déclaration et liasse fiscale</i> | 18 |
| 4.1 | 2065 Impôt sur les sociétés | 19 |
| 4.2 | 2065 bis | 20 |
| 4.3 | 2033-A Bilan (ex.décl.) | 21 |
| 4.4 | 2033-B Compte de résultat | 22 |
| 4.5 | 2033-C Immob. Amort. + ou -values | 23 |
| 4.6 | 2033-D Prov.amort.dérog.déf.report. | 25 |
| 4.7 | Prov. non déduct. réint.déduct. | 26 |
| 4.8 | 2033-E Détermination VA produite | 27 |
| 4.9 | 2033-F Capital social | 28 |
| 4.10 | 2033-G Filiales | 29 |
| 4.11 | Détail des charges constatées d'avance | 30 |
| 4.12 | 2069-RCI | 31 |

Attestation





KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion sociale, Conseil

5 avenue de Dubna

BP 60260

14209 Hérouville St Clair Cedex

Téléphone : +33214375500

Site internet : www.kpmg.fr

SAS Kel
17 rue de la Plage

14360 TROUVILLE SUR MER

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité SAS Kel relatifs à l'exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

| | | |
|----------------------------|---------|---|
| • Total du bilan : | 416 266 | € |
| • Chiffre d'affaires : | 186 21 | € |
| • Résultat net comptable : | -12 10 | € |

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion sociale, Conseil

Guillaume Daumer
Expert-comptable

Comptes annuels



| Actif | | Au 30/09/2024 | | | Au 30/09/2023 | |
|---|--|---|-----------------|------------------|----------------|---------|
| | | Montant brut | Amort. ou Prov. | Montant net | | |
| Capital souscrit non appelé | | | | | | |
| Actif immobilisé | Immobilisations incorporelles | Frais d'établissement | | | | |
| | | Frais de développement | | | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| | | Fonds commercial (1) | 132 000 | | 132 000 | 132 000 |
| | | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | | Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | |
| | TOTAL | 132 000 | | 132 000 | 132 000 | |
| | Immobilisations corporelles | Terrains | 38 906 | 38 906 | | |
| | | Constructions | 92 162 | 88 936 | 3 226 | 5 260 |
| Inst. techniques, mat. out. industriels | | 26 940 | 22 173 | 4 767 | 5 607 | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL | 158 009 | 150 016 | 7 993 | 10 867 | | |
| Immobilisations financières ²⁾ | Participations évaluées par équivalence | | | | | |
| | Autres participations | | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | |
| | Titres immob. de l'activité de portefeuille | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | |
| | Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 5 929 | | 5 929 | 5 702 | | |
| TOTAL | 5 929 | | 5 929 | 5 702 | | |
| Total de l'actif immobilisé | | 295 938 | 150 016 | 145 922 | 148 569 | |
| Actif circulant | Stocks | Matières premières, approvisionnements | 13 562 | | 13 562 | 10 672 |
| | | En cours de production de biens | | | | |
| | | En cours de production de services | | | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | 208 | | 208 | | |
| | TOTAL | 13 771 | | 13 771 | 10 672 | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | |
| Créances ³⁾ | Clients et comptes rattachés | 2 879 | | 2 879 | 3 306 | |
| | Autres créances | | | | | |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | |
| TOTAL | 2 879 | | 2 879 | 3 306 | | |
| Divers | Valeurs mobilières de placement | | | | | |
| | (dont actions propres : Instruments de trésorerie Disponibilités | 252 459 | | 252 459 | 275 751 | |
| TOTAL | 252 459 | | 252 459 | 275 751 | | |
| Charges constatées d'avance | | 1 933 | | 1 933 | 1 047 | |
| Total de l'actif circulant | | 271 043 | | 271 043 | 290 778 | |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | | | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | | 566 982 | 150 016 | 416 966 | 439 348 | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) Dont créances à plus d'un an (brut) | | | | | | |
| Clause de réserve de propriété | | Immobilisations | Stocks | Créances clients | | |

SAS Kel

| Passif | | Au 30/09/2024 | Au 30/09/2023 |
|--|--|----------------|---------------|
| Capitaux propres | Capital (dont versé : 5 000) | 5 000 | 5 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Ecarts d'équivalence | | |
| | Réserves | | |
| | Réserve légale | 500 | 500 |
| | Réserves statutaires | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | 400 729 | 399 100 |
| | Report à nouveau | | |
| Résultats antérieurs en instance d'affectation | | | |
| Résultat de la période (bénéfice ou perte) | -12 010 | 1 628 | |
| Situation nette avant répartition | 394 219 | 406 229 | |
| Subvention d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| Total | 394 219 | 406 229 | |
| Aut. fonds propres | Titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| Total | | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | Total | | |
| Dettes | Emprunts et dettes assimilées | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (3) | 1 704 | 9 747 |
| | Total | 1 704 | 9 747 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes (1) | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 834 | 4 136 |
| | Dettes fiscales et sociales | 15 207 | 19 234 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | | |
| Instruments de trésorerie | | | |
| Total | 21 042 | 23 370 | |
| Produits constatés d'avance | | | |
| Total des dettes et des produits constatés d'avance | 22 747 | 33 118 | |
| Écarts de conversion passif | | | |
| TOTAL DU PASSIF | 416 966 | 439 348 | |
| Crédit-bail immobilier | | | |
| Crédit-bail mobilier | | | |
| Effets portés à l'escompte et non échus | | | |
| Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an | | | |
| à moins d'un an | | | |
| Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | 22 747 | 33 118 | |
| (3) dont emprunts participatifs | | | |

SAS Kel

| | | France | Exportation | Du 01/10/2023 Au 30/09/2024 12 mois | Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 12 mois |
|--|---|----------------|-------------|---|---|
| Produits d'exploitation (1) | Ventes de marchandises | 453 | | 453 | 642 |
| | Production vendue : - Biens - Services | 186 368 | | 186 368 | 194 150 |
| | Chiffre d'affaires net | 186 821 | | 186 821 | 194 792 |
| | Production stockée | | | | |
| | Production immobilisée | | | | |
| | Produits nets partiels sur opérations à long terme | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | | | | | |
| Autres produits | | | 16 | 71 | |
| | Total | | | 186 837 | 194 864 |
| Charges d'exploitation (2) | Marchandises Achats Variation de stocks | | | 2 013 | |
| | Matières premières et autres approvisionnements Achats Variation de stocks | | | -208 | |
| | Autres achats et charges externes (3) | | | 25 250 | 37 470 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | -2 890 | -6 139 |
| | Salaires et traitements | | | 60 891 | 59 510 |
| | Charges sociales | | | 9 199 | 2 971 |
| | | | | 85 600 | 76 395 |
| | | | | 17 635 | 19 503 |
| | Dotations d'exploitation • sur immobilisations amortissements • sur actif circulant provisions • pour risques et charges | | | 2 874 | 2 070 |
| | Autres charges | | | -242 | 728 |
| | Total | | | 200 123 | 192 510 |
| | Résultat d'exploitation | A | | -13 285 | 2 353 |
| Opér. commun | Bénéfice attribué ou perte transférée | | B | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré | | C | | |
| Produits financiers | Produits financiers de participations (4) | | | | |
| | Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4) | | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (4) | | | 1 684 | 6 |
| | Reprises sur provisions, transferts de charges | | | | |
| | Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | |
| | Total | | | 1 684 | 6 |
| Charges financières | Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | |
| | Intérêts et charges assimilées (5) | | | 409 | 444 |
| | Différences négatives de change | | | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| | Total | | | 409 | 444 |
| | Résultat financier | D | | 1 275 | -437 |
| | RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) | E | | -12 010 | 1 915 |

SAS Kel

| | | Du 01/10/2023 Au 30/09/2024 12 mois | Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 12 mois |
|--|---|---|---|
| Produits exceptionnels | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charge | | |
| | Total | | |
| Charges exceptionnelles | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| | Total | | |
| Résultat exceptionnel | | F | |
| Participation des salariés aux résultats | | G | |
| Impôt sur les bénéfices | | H | 287 |
| BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H) | | -12 010 | 1 628 |
| Renvois | | | |
| (1) Dont | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs | | |
| (2) Dont | charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs | | |
| (3) Y compris | - redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier | | |
| (4) Dont | produits concernant les entités liées | | |
| (5) Dont | intérêts concernant les entités liées | | |

SAS Kel

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024 (Bilan)

| Bilan Actif | 30/09/2024 | 30/09/2023 | % |
|---|-------------------|-------------------|---------------|
| Fonds commercial | 132 000,00 | 132 000,00 | |
| 20700000 FONDS COMMERCIAL | 132 000,00 | 132 000,00 | |
| Total Immobilisations Incorporelles | 132 000,00 | 132 000,00 | |
| Constructions | 38 906,00 | 38 906,00 | |
| 21450000 INSTALLATIONS GEN. SUR SOL D'AUTRUI | 38 906,00 | 38 906,00 | |
| Amort. prov. constructions | -38 906,00 | -38 906,00 | |
| 28145000 AMORT.INSTALL. GEN. / SOL D'AUTRUI | -38 906,00 | -38 906,00 | |
| Installations techn. mat. out. industriels | 92 162,44 | 96 208,54 | -4.21 |
| 21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE | 92 162,44 | 96 208,54 | -4.21 |
| Amort. prov. inst. techn. mat. out. industr. | -88 936,43 | -90 948,32 | 2.21 |
| 28154000 AMORT.MATERIEL ET OUTILLAGE | -88 936,43 | -90 948,32 | 2.21 |
| Autres immobilisations corporelles | 26 940,94 | 26 940,94 | |
| 21810000 AUTRES IMMOB. INST. GLES, AGT AMENAG | 26 940,94 | 26 940,94 | |
| Amort. prov. autres immob. corporelles | -22 173,71 | -21 333,83 | -3.94 |
| 28181000 AMORT. AUTRES. IMMOB. INST. GLES. | -22 173,71 | -21 333,83 | -3.94 |
| Total Immobilisations corporelles | 7 993,24 | 10 867,33 | -26.45 |
| Autres immobilisations financières | 5 929,38 | 5 702,28 | 3.98 |
| 27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS | 5 929,38 | 5 702,28 | 3.98 |
| Total Immobilisations financières | 5 929,38 | 5 702,28 | 3.98 |
| TOTAL Actif immobilisé | 145 922,62 | 148 569,61 | -1.78 |
| Matières premières, approv. | 13 562,88 | 10 672,55 | 27.08 |
| 31000000 STOCKS DE MATIERES PREMIERES | 13 562,88 | 10 672,55 | 27.08 |
| Marchandises | 208,32 | 0,00 | NS |
| 37000000 STOCKS DE MARCHANDISES | 208,32 | 0,00 | NS |
| Total Actif circulant - Stocks | 13 771,20 | 10 672,55 | 29.03 |
| Autres créances | 2 879,08 | 3 306,64 | -12.93 |
| 40971000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION DÉBITEURS | 1 446,01 | 0,00 | NS |
| 44400000 ETATS IMPOTS BENEFICES | 216,00 | 2 571,00 | -91.6 |
| 44566000 TVA DÉDUCTIBLE | 0,00 | 458,82 | -100 |
| 44567000 CREDIT DE TVA | 463,00 | 225,00 | 105.78 |
| 44583000 TVA SUR FNP | 0,00 | 51,82 | -100 |
| 44586000 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES | 754,07 | 0,00 | NS |
| Total Créances | 2 879,08 | 3 306,64 | -12.93 |
| Disponibilités | 252 459,38 | 275 751,56 | -8.45 |
| 51130000 REMISE CB | 0,00 | 447,00 | -100 |
| 51150000 ESPECES A ENCAISSER | 0,00 | 1 150,00 | -100 |



Bilan actif (détail)

SAS Kel

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024 (Bilan)

| Bilan Actif | | 30/09/2024 | 30/09/2023 | % |
|-------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 51202000 | COMPTE A TERME 00020067103 | 100 000,00 | 0,00 | NS |
| 51210100 | COMPTE A TERME | 21 237,98 | 21 231,62 | 0.03 |
| 51240000 | CREDIT MUTUEL 00020067101 | 128 875,79 | 252 288,33 | -48.92 |
| 51880000 | INTERETS A PERCEVOIR | 1 678,00 | 0,00 | NS |
| 53100000 | CAISSE | 667,61 | 634,61 | 5.2 |
| | Total Divers | 252 459,38 | 275 751,56 | -8.45 |
| | Charges constatées d'avance | 1 933,94 | 1 047,75 | 84.58 |
| 48600000 | CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 1 933,94 | 1 047,75 | 84.58 |
| | Total Actif circulant | 271 043,60 | 290 778,50 | -6.79 |
| | TOTAL ACTIF | 416 966,22 | 439 348,11 | -5.09 |

SAS Kel

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024 (Bilan)

| Bilan Passif | 30/09/2024 | 30/09/2023 | % |
|---|-------------------|-------------------|----------------|
| Capital | 5 000,00 | 5 000,00 | |
| 10100000 CAPITAL | 5 000,00 | 5 000,00 | |
| Réserve légale | 500,00 | 500,00 | |
| 10611000 RÉSERVE LÉGALE | 500,00 | 500,00 | |
| Autres réserves | 400 729,30 | 399 100,85 | 0.41 |
| 10680000 AUTRES RÉSERVES | 400 729,30 | 399 100,85 | 0.41 |
| Résultat de l'exercice | -12 010,14 | 1 628,45 | -837.52 |
| Résultat de l'exercice | -12 010,14 | 1 628,45 | -837.52 |
| Capitaux propres | 394 219,16 | 406 229,30 | -2.96 |
| Emprunts et dettes financières divers | 1 704,72 | 9 747,86 | -82.51 |
| 45520000 COMPTE COURANT MME KATIA BLONDELLE | 1 596,79 | 3 973,79 | -59.82 |
| 45530000 COMPTE COURANT M. NIATEL ERIC | 107,93 | 5 774,07 | -98.13 |
| Emprunts et dettes assimilées | 1 704,72 | 9 747,86 | -82.51 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 834,77 | 4 136,35 | 41.06 |
| 40110000 FOURNISSEURS | 1 314,21 | 3 825,45 | -65.65 |
| 40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES | 4 520,56 | 310,90 | NS |
| Dettes fiscales et sociales | 15 207,57 | 19 234,60 | -20.94 |
| 42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES | 0,00 | 4 460,10 | -100 |
| 42820000 DETTES PROVISIONNÉES CONGÉS À PAYER | 7 210,00 | 5 774,00 | 24.87 |
| 43110000 URSSAF | 2 887,00 | 2 405,99 | 19.99 |
| 43710000 AG2R - PREVOYANCE | 231,08 | 212,54 | 8.72 |
| 43730000 CAISSE DE RETRAITE | 612,82 | 505,27 | 21.29 |
| 43740000 APRIL SANTE PREV | 660,72 | 3 499,28 | -81.12 |
| 43750000 KLESIA - PREV EX MORNAY | 18,06 | 13,53 | 33.48 |
| 43820000 DET.CHARG.SOC./CONGÉS | 2 076,00 | 1 688,00 | 22.99 |
| 44210000 PRÉLÈVEMENT A LA SOURCE | 467,00 | 10,01 | NS |
| 44860000 AUTRES CHARGES FISCALES A PAYER | 981,00 | 665,88 | 47.32 |
| 44861000 ETAT - TAXE APPRENTISSAGE A PAYER | 53,84 | 0,00 | NS |
| 44862000 ETAT - PARITARISME A PAYER | 10,05 | 0,00 | NS |
| Dettes | 21 042,34 | 23 370,95 | -9.96 |
| Dettes et produits constatés d'avance | 22 747,06 | 33 118,81 | -31.32 |
| Total du Passif | 416 966,22 | 439 348,11 | -5.09 |

SAS Kel

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024 (Bilan)

| Compte de résultat | 30/09/2024 | 30/09/2023 | % |
|--|-------------------|-------------------|---------------|
| Ventes de marchandises | 453,32 | 642,50 | -29.44 |
| 70710000 VENTE BOISSONS 20% | 453,32 | 642,50 | -29.44 |
| Production vendue (biens) | 186 368,20 | 194 150,23 | -4.01 |
| 70101000 VENTES 10% | 186 368,20 | 194 150,23 | -4.01 |
| <i>Chiffre d'affaires net</i> | <i>186 821,52</i> | <i>194 792,73</i> | <i>-4.09</i> |
| Autres produits d'exploitation | 16,34 | 71,57 | -77.17 |
| 75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE | 16,34 | 71,57 | -77.17 |
| <i>Produits d'exploitation</i> | <i>186 837,86</i> | <i>194 864,30</i> | <i>-4.12</i> |
| Achats de marchandises | 2 013,61 | 0,00 | NS |
| 60710000 ACHATS MARCHANDISES 5.5% | 1 840,01 | 0,00 | NS |
| 60720000 ACHATS MARCHANDISES 20% | 173,60 | 0,00 | NS |
| Variation de stocks de marchandises | -208,32 | 0,00 | NS |
| 60370000 VAR. STOCKS MARCHANDISES | -208,32 | 0,00 | NS |
| Achats matières et approvisionnements | 25 250,37 | 37 470,43 | -32.61 |
| 60110000 ACHATS MATIERES PREMIERES 5.5% | 25 387,37 | 35 005,69 | -27.48 |
| 60120000 ACHATS 20% | 0,00 | 418,35 | -100 |
| 60210000 ACHATS MATIÈRES CONSOMMABLES | 1 001,75 | 3 414,47 | -70.66 |
| 60910000 R.R.R. OBTENUS SUR ACHATS (20%) | -1 138,75 | -1 368,08 | 16.76 |
| Variation de stocks mat. et approv. | -2 890,33 | -6 139,33 | 52.92 |
| 60310000 VAR/STOCKS MATIERES PREMIERES | -2 890,33 | -6 139,33 | 52.92 |
| Autres achats et charges externes | 60 891,01 | 59 510,04 | 2.32 |
| 60611000 EAU | 520,63 | 518,27 | 0.46 |
| 60612000 ELECTRICITE ET GAZ | 6 515,11 | 4 832,15 | 34.83 |
| 60630000 PETIT OUTILLAGE | 303,17 | 659,78 | -54.05 |
| 60631000 PRODUITS D'ENTRETIEN | 808,54 | 452,11 | 78.84 |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 135,63 | 14,74 | 820.15 |
| 61300000 LOCATION IMMOBILIERE | 23 732,40 | 22 436,16 | 5.78 |
| 61310000 LOCATION GARAGE | 7 200,00 | 7 200,00 | 0 |
| 61350000 LOCATION TPE | 694,95 | 372,00 | 86.81 |
| 61351000 LOCATION MOBILIERE PONCTUELLE | 437,58 | 0,00 | NS |
| 61400000 CHARGES LOCATIVES | 1 920,44 | 3 830,73 | -49.87 |
| 61510000 ENTRETIEN DES LOCAUX | 940,85 | 1 759,00 | -46.51 |
| 61540000 ENTRETIEN MATÉRIEL ET OUTILLAGE | 3 804,45 | 2 738,45 | 38.93 |
| 61600000 ASSURANCES | 1 422,81 | 1 349,00 | 5.47 |
| 62260000 HONORAIRES COMPTABLE | 5 452,00 | 5 120,00 | 6.48 |
| 62261000 HONORAIRES JURIDIQUE | 518,00 | 493,00 | 5.07 |
| 62262000 HONORAIRES SOCIALES | 3 504,07 | 4 036,92 | -13.2 |
| 62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX | 42,70 | 47,07 | -9.28 |
| 62280000 HONORAIRES DIVERS | 0,00 | 1 416,67 | -100 |
| 62310000 PUBLICITE | 1 214,05 | 635,46 | 91.05 |
| 62410000 TRANSPORTS/ACHATS | 40,00 | 0,00 | NS |
| 62570000 RÉCEPTIONS | 0,00 | 146,92 | -100 |
| 62610000 FRAIS POSTAUX | 237,83 | 113,68 | 109.21 |
| 62620000 TÉLÉPHONE | 593,47 | 551,70 | 7.57 |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES | 244,19 | 254,98 | -4.23 |
| 62780000 COMMISSIONS CB | 608,14 | 531,25 | 14.47 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 9 199,83 | 2 971,05 | 209.65 |
| 63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE | 504,30 | 571,46 | -11.75 |

SAS Kel

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024 (Bilan)

| Compte de résultat | | 30/09/2024 | 30/09/2023 | % |
|--|-------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 63330000 | FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE | 427,33 | 452,39 | -5.54 |
| 63511000 | CVAE CFE | 1 682,00 | 482,00 | 248.96 |
| 63513000 | EXPLOITATION TERRASSE | 6 269,00 | 1 465,20 | 327.86 |
| 63515000 | ORDURES MENAGERES | 317,20 | 0,00 | NS |
| Salaires et traitements | | 85 600,07 | 76 395,81 | 12.05 |
| 64110000 | SALAIRES | 84 164,07 | 72 225,81 | 16.53 |
| 64120000 | CONGÉS PAYÉS | 1 436,00 | 4 170,00 | -65.56 |
| Charges sociales | | 17 635,79 | 19 503,29 | -9.58 |
| 64510000 | COTISATIONS URSSAF | 14 056,53 | 16 384,76 | -14.21 |
| 64511000 | PROVISION BRUT COTISATION | 0,00 | -4 630,00 | 100 |
| 64520000 | COTISATIONS MUTUELLE | -181,56 | 2 384,64 | -107.61 |
| 64530000 | COTISATIONS RETRAITE | 2 783,52 | 3 300,08 | -15.65 |
| 64560000 | COTISATIONS PREVOYANCE | 589,30 | 613,14 | -3.89 |
| 64580000 | COTISATIONS CHARGES SUR CP | 388,00 | 1 450,67 | -73.25 |
| Dot. amort. sur immobilisations | | 2 874,09 | 2 070,75 | 38.79 |
| 68112000 | DOTATIONS / IMMOBILISATIONS | 2 874,09 | 2 070,75 | 38.79 |
| Autres charges d'exploitation | | -242,88 | 728,82 | -133.33 |
| 65110000 | REDEVANCES POUR CONCES., BREVETS .. | -343,71 | 430,61 | -179.82 |
| 65800000 | CHARGES DIV. GESTION COURANTE | 100,83 | 298,21 | -66.19 |
| | <i>Charges d'exploitation</i> | <i>200 123,24</i> | <i>192 510,86</i> | <i>3.95</i> |
| | <i>Résultat d'exploitation</i> | <i>-13 285,38</i> | <i>2 353,44</i> | <i>-664.51</i> |
| Autres intérêts et produits assimilés | | 1 684,36 | 6,36 | NS |
| 76800000 | AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 1 684,36 | 6,36 | NS |
| | <i>Produits financiers</i> | <i>1 684,36</i> | <i>6,36</i> | <i>NS</i> |
| Intérêts et charges assimilées | | 409,12 | 444,35 | -7.93 |
| 66160000 | INTERETS BANCAIRES | 409,12 | 444,35 | -7.93 |
| | <i>Charges financières</i> | <i>409,12</i> | <i>444,35</i> | <i>-7.93</i> |
| | <i>Résultat financier</i> | <i>1 275,24</i> | <i>-437,99</i> | <i>391.16</i> |
| | Résultat courant | -12 010,14 | 1 915,45 | -727.01 |
| Impôts sur les bénéfices | | 0,00 | 287,00 | -100 |
| 69510000 | IMPOT SUR LES SOCIETES | 0,00 | 287,00 | -100 |
| | Bénéfice ou perte | -12 010,14 | 1 628,45 | -837.52 |

Informations à la suite du bilan



SAS Kel

Informations à la suite du bilan de l'exercice clos le 30/09/2024



INFORMATIONS A LA SUITE DU BILAN

Conformément à l'article L123-16-1, ces comptes annuels ne comportent pas d'annexe mais la liste des informations prévues à l'article 810-9 du règlement ANC 2014-03 relatif au PCG.

Nos comptes ont été élaborés en application du règlement ANC n°2014-03 relatif au PCG.

Notre entreprise n'a pas d'autre information requise à communiquer.

Kel

Déclaration et liasse fiscale





IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

| | | | |
|--|----------|------------|----------|
| Exercice ouvert le | 01102023 | et clos le | 30092024 |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | | |
| Si PME innovantes, cocher la case ci-contre | | | |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case | | | |

| | |
|---|--|
| A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE | |
| Désignation de la société: | Adresse du siège social: |
| SAS Kel | |
| SIRET 4 9 4 3 8 8 2 1 8 0 0 0 2 1 | |
| Adresse du principal établissement: | Ancienne adresse en cas de changement: |
| 17 rue de la Plage | |
| 14360 TROUVILLE SUR MER | |

| | |
|---|--|
| RÉGIME 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 | |
| SIRET | |

| |
|---|
| B ACTIVITÉ |
| Activités exercées: Restauration traditionnelle |
| Si vous avez changé d'activité, cochez la case |

| | | | | |
|--|-----------------------------------|----------------------------------|----------------------------|------------------------------------|
| C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD) | | | | |
| 1 Résultat fiscal | Bénéfice imposable au taux normal | Bénéfice imposable à 15% | Déficit | 12010 |
| Résultat net cession, concession sous-concession des brevets et assimilés imposable à 10% | | | | |
| 2 Plus-values | PV à long terme imposables à 15% | PV à long terme imposables à 19% | Autres PV imposables à 19% | PV à long terme imposables à 0% |
| | | | | PV exonérées (art. 238 quindecies) |

| | | |
|--|---|--|
| 3 Abattements sur le bénéfice et exonérations | | |
| Entreprise nouvelle, art. 44 sexies | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A | Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies |
| Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 septies | Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies | Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies |
| Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A | Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies | Société d'investissement immobilier cotée |
| Autres dispositifs | | Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies |
| 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 |
|--|--|

| |
|--|
| 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'impôt |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État 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 de 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 DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD) |
| 1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre |
| 2- Société tête de groupe et mandat d'une autre entité du groupe pour souscrire la 2258 |
| 3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre |
| 4- Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer l'État de résidence et le numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays |

| |
|---|
| H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE |
| L'entreprise dispose d'une comptabilité informatisée <input checked="" type="checkbox"/> LOOP V5.25.2 |
| Examen de conformité fiscale |

| | |
|--|---|
| <input type="checkbox"/> Prestataire de confiance : | |
| Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable: | Nom et adresse du conseil: |
| KPMG ESC & GS 5 avenue de Dubna BP 60260 14209 Hérouville St Clair Cedex | |
| Tél: 33214375500 | Tél: |
| OGA/OMGA ou Viseur conventionné | Identité du déclarant: |
| Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné: | Date: Lieu: Trouville sur Mer |
| | Qualité et nom du signataire: M Eric Niatel - PRESIDENT |
| | Signature : |
| N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné : | |

ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

SAS Kel

30092024

| I REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES | | | |
|--|---------------------------------|----------------------|--|
| Montant global brut des distributions ⁽¹⁾ | payées par la société elle-même | a | payées par un établissement chargé du service des titres |
| 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 <i>(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)</i> | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|----------|--|----------|
| 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 | | | |
| Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a) | | | |
| Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b) | | | |
| MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES | à 0% | à 15% | à 19% |
| MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | | | |
| MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice | | | |
| MVLT réalisée au cours de l'exercice | | | |
| MVLT restant à reporter | | | |

| M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS | |
|---|--|
| Montant cumulé des dons mentionnés sur les reçus fiscaux et perçus au titre de l'exercice | |
| Nombre de reçus délivrés | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|--|--|--------|--------|----------------------------------|-----|---|---|-------|--------|---|--------|---|-----|----------|--|--------|--|
| Désignation de l'entreprise | | SAS Kel | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | | | | | | | | | | |
| Adresse de l'entreprise | | 17 rue de la Plage 14360 TROUVILLE SUR MER | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SIREN | | 4 | 9 | 4 | 3 | 8 | 8 | 2 | 1 | 8 | Durée de l'exercice en nombre de mois * 1 2 | | Durée de l'exercice précédent * 1 2 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | Exercice N clos le | | 31 01 2014 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | Exercice N-1 clos le | | 31 01 2013 | | | | | |
| ACTIF | | | | | | | | | | | Brut 1 | | Amortissements-Provisions 2 | | Net 3 | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | Fonds commercial * | | 010 | 132000 | | 012 | | | 132000 | | | | | | | | |
| | | Autres * | | 014 | | | 016 | | | | | | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles * | | 028 | 158009 | | 030 | 150016 | | | | 7993 | | | | | | | |
| | Immobilisations financières * (1) | | 040 | 5929 | | 042 | | | | | 5929 | | | | | | | |
| | Total I (5) | | 044 | 295938 | | 048 | 150016 | | | | 145922 | | | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS | Matières premières, approvisionnements, en cours de production * | | 050 | 13562 | | 052 | | | 13562 | | | | | | | | |
| | | Marchandises * | | 060 | 208 | | 062 | | | 208 | | | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | 064 | | | 066 | | | | | | | | | | | | |
| | Créances (2) | Clients et comptes rattachés * | | 068 | | | 070 | | | | | | | | | | | |
| | | Autres * (3) | | 072 | 2879 | | 074 | | | | | 2879 | | | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | 080 | | | 082 | | | | | | | | | | | | |
| | Disponibilités | | 084 | 252459 | | 086 | | | | | 252459 | | | | | | | |
| | Charges constatées d'avance * | | 092 | 1933 | | 094 | | | | | 1933 | | | | | | | |
| Total II | | 096 | 271043 | | 098 | | | | | 271043 | | | | | | | | |
| Total général (I+II) | | | | | | | | | | | 110 | 566982 | | 112 | 150016 | | 416966 | |
| PASSIF | | | | | | | | | | | | | Exercice N | | NET | | | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel * | | | | 120 | | | | | 5000 | | | | | | | | |
| | Écarts de réévaluation | | | | 124 | | | | | | | | | | | | | |
| | Réserve légale | | | | 126 | | | | | 500 | | | | | | | | |
| | Réserves réglementées * | | | | 130 | | | | | | | | | | | | | |
| | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * | | | | 131 | | |) | | 132 | 400729 | | | | | | | |
| | Report à nouveau | | | | 134 | | | | | | | | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice | | | | 136 | | | | | -12010 | | | | | | | | |
| | Subventions d'investissement | | | | 137 | | | | | | | | | | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | 140 | | | | | | | | | | | | | |
| | Total I | | | | 142 | | | | | 394219 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | Total II | | 154 | | | | | |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées | | | | 156 | | | | | | | | | | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | 164 | | | | | | | | | | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés * | | | | 166 | | | | | 5834 | | | | | | | | |
| | Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA : | | | | 169 | | |) | | 172 | 15207 | | | | | | | |
| | Comptes courants d'associés | | | | 173 | | | | | 1704 | | | | | | | | |
| | Autres dettes | | | | 175 | | | | | | | | | | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | 174 | | | | | | | | | | | | | |
| Total III | | | | 176 | | | | | 22747 | | | | | | | | | |
| Total général (I + II + III) | | | | | | | | | | | 180 | 416966 | | | | | | |
| RENOIS | (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 | 227 | | | | | | | | |
| | (3) | Dont compte courant d'associés débiteurs | 199 | | | (5) | Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice * | | 184 | | | | | | | | | |

Désignation de l'entreprise SAS Ke1

Néant *

Exercice N clos le

3,0,0,9 | 2,0,2,4 |

A – RÉSULTAT COMPTABLE

| | | | | | | | |
|--|---|--|---|------|-----|--------|--------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | | 209 | | 210 | 453 | |
| | Production vendue | Biens | dont export et livraisons | | 215 | 214 | 186368 |
| | | | intracommunautaires | | 217 | 218 | |
| | | Services * | | | | | |
| | Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production) | | | | 222 | | |
| | Production immobilisée * | | | | 224 | | |
| | Subventions d'exploitations reçues | | | | 226 | | |
| | Autres produits | | | | 230 | 16 | |
| Total des produits d'exploitation hors TVA (I) | | | | | 232 | 186837 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises * (y compris droits de douane) | | | | 234 | 2013 | |
| | Variation de stocks (marchandises) * | | | | 236 | -208 | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane) | | | | 238 | 25250 | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) * | | | | 240 | -2890 | |
| | Autres charges externes * : (dont crédit-bail : - mobilier : - immobilier :) | | | | 242 | 60891 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle, CFE et CVAE *) | | 243 | 1682 | 244 | 9199 | |
| | Rémunérations du personnel * | | | | 250 | 85600 | |
| | Charges sociales (cf. renvoi 380) | | | | 252 | 17635 | |
| | Dotations aux amortissements * | | | | 254 | 2874 | |
| | | | | | 255 | | |
| | | | | | 256 | | |
| | Autres charges { | | 259 | | 262 | -242 | |
| | | | 260 | | | | |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | | | 264 | 200123 | |
| 1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II) | | | | | 270 | -13285 | |
| Produits financiers (III) | | 280 | 1684 | 294 | 409 | | |
| Charges financières (V) | | | | 290 | | | |
| Produits exceptionnels (IV) | | | | 300 | | | |
| Charges exceptionnelles (VI) { | dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | | 347 | | | | |
| | 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 | -12010 | |
| B – RÉSULTAT FISCAL | | Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 | | 312 | 314 | 12010 | |
| RÉINTEGRATIONS | 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 de 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 | | | | |
| DÉDUCTIONS | 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 | ZDP (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 | 354 | 12010 | |
| Déficits | Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement) * | | 356 | | | | |
| | Déficits antérieurs reportables * dont imputés sur le résultat : | | | | 360 | | |
| RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS | | | Bénéfice col.1 / Déficit col.2 | 370 | 372 | 12010 | |

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

| 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 | 132000 | 402 | | 404 | | 406 | 132000 | | | | |
| | Autres | 410 | | 412 | | 414 | | 416 | | | | | |
| Immobilisations corporelles | Terrains | 420 | | 422 | | 424 | | 426 | | | | | |
| | Constructions | 430 | 38906 | 432 | | 434 | | 436 | 38906 | | | | |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels | 440 | 96208 | 442 | | 444 | 4046 | 446 | 92162 | | | | |
| | Installations générales, agencements divers | 450 | 26940 | 452 | | 454 | | 456 | 26940 | | | | |
| | Matériel de transport | 460 | | 462 | | 464 | | 466 | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 470 | | 472 | | 474 | | 476 | | | | | |
| Immobilisations financières | | 480 | 5702 | 482 | 227 | 484 | | 486 | 5929 | | | | |
| TOTAL | | 490 | 299757 | 492 | 227 | 494 | 4046 | 496 | 295938 | | | | |

| 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 | |
|--------------------------------------|--|----------------|--------|---|------|---|------|---|--------|---|--|
| Fonds commercial | | 495 | | 497 | | 498 | | 499 | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | 500 | | 502 | | 504 | | 506 | | | |
| Immobilisations corporelles | Terrains | 510 | | 512 | | 514 | | 516 | | | |
| | Constructions | 520 | 38906 | 522 | | 524 | | 526 | 38906 | | |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels | 530 | 90948 | 532 | 2034 | 534 | 4046 | 536 | 88936 | | |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | 540 | 21333 | 542 | 839 | 544 | | 546 | 22173 | | |
| | Matériel de transport | 550 | | 552 | | 554 | | 556 | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 560 | | 562 | | 564 | | 566 | | | |
| TOTAL | | 570 | 151188 | 572 | 2874 | 574 | 4046 | 576 | 150016 | | |

| III | | PLUS-VALUES, MOINS-VALUES | | (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) | | | | | | | |
|--|------------------|---------------------------|-------------------|---|----------------------|------------|--------|------------------|-------|--|--|
| Immobilisations | Valeur d'actif * | Amortissements * | Valeur résiduelle | Prix de cession * | Plus ou moins-values | | | | | | |
| | ① | ② | ③ | ④ | Court terme * | Long terme | | | | | |
| | | | | | | ⑤ | 19 % ⑥ | 15 % ou 12,8 % ⑦ | 0 % ⑧ | | |
| Voir détail en annexe | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | 578 | 580 | 582 | 584 | 586 | 581 | 587 | 589 | | | |
| Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾ | | | 579 | Régularisations | 590 | 583 | 594 | 595 | | | |
| TOTAL | | | | | 596 | 585 | 597 | 599 | | | |

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

| III | PLUS-VALUES, MOINS-VALUES | | (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) | | | | | | |
|-----|---------------------------|---------|---|------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------|-----|
| | Immobili- sations | Libellé | 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 | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | |
| 11 | | | | | | | | | |
| 12 | | | | | | | | | |
| 13 | | | | | | | | | |
| 14 | | | | | | | | | |
| 15 | | | | | | | | | |
| 16 | | | | | | | | | |
| 17 | | | | | | | | | |
| | TOTAL | | | | | | | | |
| | | 578 | 580 | 582 | 584 | 586 | 581 | 587 | 589 |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 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.

| | | |
|---------------------------------------|----------|----------------------------------|
| Désignation de l'entreprise : SAS Kel | 30092024 | 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 clients et comptes rattachés | 650 | 652 | | 654 | | 656 |
| | Autres provisions pour dépréciation | 660 | 662 | | 664 | | 666 |
| TOTAL | | 680 | 682 | | 684 | | 686 |

| B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle) | | | | |
|--|-----------|-----|----------|--|--|--|--|-----|
| | Dotations | | Reprises | | | | | |
| Fonds commercial | 681 | | 683 | | 1 | Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes | | |
| Autres im. incorporelles | 700 | | 705 | | 2 | | | |
| Terrains | 710 | | 715 | | 3 | | | |
| Constructions | 720 | | 725 | | 4 | | | |
| Inst. techniques mat. et outillage | 730 | | 735 | | 5 | | | |
| Inst. générales, agencements amén. div. | 740 | | 745 | | 6 | | | |
| Matériel de transport | 750 | | 755 | | 7 | | | |
| 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 | | | 982 | | | | |
| Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI) | | | 982 bis | | | | |
| Nombre d'opérations sur l'exercice | | | 982 ter | | | | |
| Déficits imputés | | | 983 | | | | |
| Déficits reportables | | | 984 | | | | |
| Déficits de l'exercice | | | 860 | 12010 | | | |
| Total des déficits restant à reporter | | | 870 | 12010 | | | |

III DIVERS

| | | | | | | | |
|---|---|-----|--|--|-----|-------|--|
| Primes et cotisations complémentaires facultatives | dont montant déductible des cotisations facultatives en application du I de l'art. 154 bis dont Madelin | 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 | 18727 | |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations) | | | | | 378 | 11590 | |
| Montant des prélèvements personnels de l'exploitant | | | | | 399 | 0 | |
| Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | | 398 | | |
| Montant de l'invest. reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI | | | | | 397 | | |

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

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

| | | | |
|--|-----|------------------------------------|-------------------------------------|
| Désignation de l'entreprise: SAS Ke1 | | Néant | |
| Exercice ouvert le: 0 1 1 0 2 0 2 3 | | et clos le: 3 0 0 9 2 0 2 4 | |
| DÉCLARATION DES EFFECTIFS (Hors CVAE) | | | |
| Effectif moyen du personnel : | | 376 | 2 |
| 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 | 186821 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées | | 118 | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | 119 | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | | 105 | |
| TOTAL 1 | | 106 | 186821 |
| 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 | 16 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | | 143 | |
| Subventions d'exploitation reçues | | 113 | |
| Variation positive des stocks | | 111 | 3098 |
| 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 | 3114 |
| III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾ | | | |
| Achats | | 121 | 35547 |
| Variation négative des stocks | | 145 | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | | 125 | 20543 |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | 146 | 437 |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | | 133 | |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | 148 | -242 |
| 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 | 56284 |
| IV - Valeur ajoutée produite | | | |
| Calcul de la valeur ajoutée | | (total 1 + total 2 - total 3) | 137 |
| | | | 133651 |
| V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). | | 117 | 133651 |
| Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE | | | |
| Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. | | | |
| Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE | | | |
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case | | 020 | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois) | 022 | 186821 | Effectifs au sens de la CVAE * |
| | | | 023 |
| | | | 2 |
| 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 | 0 1 / 1 0 / 2 0 2 3 | 160 |
| | | 3 0 / 0 9 / 2 0 2 4 | |
| 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, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

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



(1)

Néant *

Exercice clos le 3 | 0 | 0 | 9 | 2 | 0 | 2 | 4

SIREN 4 | 9 | 4 | 3 | 8 | 8 | 2 | 1 | 8

Dénomination de l'entreprise SAS Kel

Adresse (voie) 17 rue de la Plage

Code postal 14360 Ville TROUVILLE SUR MER

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

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 NIATEL Nom(s) Eric
 Nom marital % de détention 60,00 Nb de parts ou actions 300
 Naissance : Date 06041970 N° Département 37 Commune TOURS Pays FR
 Adresse : N° 2 Voie Impasse de Peupliers
 Code Postal 14390 Commune PETIVILLE Pays FR

Titre (2) MME Nom patronymique BLONDELLE Nom(s) Katia
 Nom marital % de détention 40,00 Nb de parts ou actions 200
 Naissance : Date 28091971 N° Département 37 Commune TOURS Pays FR
 Adresse : N° Voie Trouville
 Code Postal 14715 Commune TROUVILLE Pays FR

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

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

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

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

| |
|---|
| 1 |
| 1 |

(1)

Néant *

Exercice clos le 3 | 0 | 0 | 9 | 2 | 0 | 2 | 4

SIREN 4 | 9 | 4 | 3 | 8 | 8 | 2 | 1 | 8

Dénomination de l'entreprise SAS Ke1

Adresse (voie) 17 rue de la Plage

Code postal 14360 Ville TROUVILLE SUR MER

I - 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 de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter 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 2033-NOT-SD.

Désignation de la société : SAS ke1

Date de clôture : 30/09/2024

Désignation de la société tête de groupe :

PME au sens communautaire :

Néant

| I - REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPÔTS DISPENSES DE DECLARATION FISCALE | |
|--|---------|
| Crédit d'impôt | Montant |
| | |
| | |
| | |
| | |
| Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE | |
| Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris | |
| Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer , d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME | |
| | |
| Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément) | |
| | |
| Dont préfinancement | |
| Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte | 1 |
| Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-32 du code du travail | 3 |
| Quote-part de crédit d'impôt résultat de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés | 5 |

| II - CREDITS D'IMPÔT AVEC DEPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DECLARATION SPECIALE | |
|--|---------|
| Crédit d'impôt | Montant |
| | |
| | |
| | |
| | |

| | |
|--|--|
| Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM | |
|--|--|

| |
|---|
| PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT «Autres crédits d'impôts») |
| |

| III - CAS PARTICULIERS | |
|---|---------|
| Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N | Montant |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| Crédit d'impôt au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois | Montant |
| | |
| | |
| | |



Rapport annuel 2024

Lot n° 2.7

Dénomination : KEL

Le Parad'Ice

Compte rendu technique

I : Evolution de l'activité

A : Activités proposées avec fréquentation et origine des utilisateurs

B : Les conditions d'accueil du public

1 : Horaires 10h - 20h00 Art. Neu - Juin / 10h00 - 20h00
2 : Qualité d'accueil (article 24-3 de la sous-concession) Juillet Août

C : Les projets

II : Actions de communication

III : Travaux et entretien des espaces concédés réalisés au cours de l'exercice

IV : Etat général des ouvrages concédés

V : Mesures prises pour préserver le domaine concédé

Compte rendu financier

Vous joindrez le document comptable de l'exercice portant pour la période du 1^{er} janvier au 31 décembre de l'année concernée

I : Evolution des postes de dépense

II : Détails concernant le chiffre d'affaires (CA HT)

Chiffre d'affaires du 01/10/2023 au 30/09/2024 = 186 821 € HT

Vos attentes concernant la Ville

Interlocuteur à contacter :

- Nom et titre : NATHALIE ERIC
- Adresse postale : 17 Rue de la plage 14360 Trouville-sur-Mer
- Adresse mail : blondelle.wahia@gmail.com
- Téléphone : 07 86 99 22 72



SAS CHEZ PEPPY

1 RUE DE PARIS

14360 TROUVILLE-SUR-MER

Comptes Annuels : 31 décembre 2024

Restauration traditionnelle

ATTESTATION/ RAPPORT

22201 - SAS CHEZ PEPPY

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

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

SAS CHEZ PEPPY

Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 25/04/2022, 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 | 276 344,14 € |
| Chiffre d'affaires | 371 445,48 € |
| Résultat net comptable | 63 213,00 € |

Alexis Pronost,
Chef de mission.

Fait à CAEN,
Le 01/05/2025.

Franck Danet,
Expert-comptable.

SOMMAIRE

22201 - SAS CHEZ PEPPY

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | |
|----------------------------------|----|
| | 2 |
| COMPTES ANNUELS | 4 |
| COMPTE DE RESULTAT | 5 |
| Compte résultat | 6 |
| Cpte résultat détaillé | 8 |
| BILAN | 11 |
| Bilan - Actif | 12 |
| Bilan - Passif | 13 |
| Bilan Actif Détaillé | 14 |
| Bilan Passif Détaillé | 15 |
| ETATS DE GESTION | 16 |
| Synthèse | 17 |
| Soldes Intermédiaires de Gestion | 18 |
| Analyse trésorerie | 19 |
| Tableau de financement | 21 |
| Etat des emprunts | 22 |
| IMMOBILISATIONS | 23 |
| Liste des immobilisations | 24 |
| DOCUMENTS FISCAUX | 26 |
| Réal Normal BIC (2025) | 27 |

COMPTES ANNUELS

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE RÉSULTAT

22201 - SAS CHEZ PEPPY

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 Au 31/12/24 | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | Variation | |
|---|----------------------------|----------------------------|-------------------|---------------|
| | | | en valeur | en % |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Production vendue (biens et services) | 371 445,48 | 343 492,16 | 27 953,32 | 8,14 |
| Montant net du chiffre d'affaires | 371 445,48 | 343 492,16 | 27 953,32 | 8,14 |
| Autres produits | 394,50 | 12,25 | 382,25 | |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 371 839,98 | 343 504,41 | 28 335,57 | 8,25 |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvis. | 83 144,40 | 78 964,96 | 4 179,44 | 5,29 |
| Variation de stocks | 1 381,96 | 259,73 | 1 122,23 | 432,08 |
| Autres achats et charges externes | 47 352,84 | 51 520,54 | -4 167,70 | -8,09 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 7 990,64 | 18 173,00 | -10 182,36 | -56,03 |
| Salaires et traitements | 97 513,22 | 119 676,00 | -22 162,78 | -18,52 |
| Charges sociales | 36 650,30 | 40 597,05 | -3 946,75 | -9,72 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 18 861,65 | 17 331,02 | 1 530,63 | 8,83 |
| Autres charges | 538,14 | 661,84 | -123,70 | -18,69 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 293 433,15 | 327 184,14 | -33 750,99 | -10,32 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 78 406,83 | 16 320,27 | 62 086,56 | 380,43 |
| Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 312,12 | 132,86 | 179,26 | 134,92 |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 312,12 | 132,86 | 179,26 | 134,92 |
| Charges financières | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 974,95 | 1 246,68 | -271,73 | -21,80 |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES | 974,95 | 1 246,68 | -271,73 | -21,80 |
| RÉSULTAT FINANCIER | -662,83 | -1 113,82 | 450,99 | -40,49 |
| RÉSULTAT COURANT avant impôts | 77 744,00 | 15 206,45 | 62 537,55 | 411,26 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Sur opérations de gestion | 873,00 | 109,96 | 763,04 | 693,93 |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 873,00 | 109,96 | 763,04 | 693,93 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | 873,00 | 109,96 | 763,04 | 693,93 |
| Impôt sur les bénéfices | 15 404,00 | 2 297,00 | 13 107,00 | 570,61 |

COMPTE RÉSULTAT

22201 - SAS CHEZ PEPPY

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 Au 31/12/24 | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | Variation | |
|--------------------|----------------------------|----------------------------|------------|--------|
| | | | en valeur | en % |
| TOTAL DES PRODUITS | 373 025,10 | 343 747,23 | 29 277,87 | 8,52 |
| TOTAL DES CHARGES | 309 812,10 | 330 727,82 | -20 915,72 | -6,32 |
| Bénéfice ou Perte | 63 213,00 | 13 019,41 | 50 193,59 | 385,53 |

CPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

22201 - SAS CHEZ PEPPY

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 Au 31/12/24 | % CA | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | % CA | Variation | |
|---|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|------------------|-------------|
| | | | | | en valeur | en % |
| Produits d'exploitation | | | | | | |
| Production vendue (biens et services) | 371 445,48 | 100,00 | 343 492,16 | 100,00 | 27 953,32 | 8,14 |
| 70110100 denrees 10 % | 258 770,58 | 69,67 | 249 265,32 | 72,57 | 9 505,26 | 3,81 |
| 70120100 boissons 10 % | 55 749,20 | 15,01 | 46 161,05 | 13,44 | 9 588,15 | 20,77 |
| 70120200 boissons 20 % | 54 892,01 | 14,78 | 47 436,69 | 13,81 | 7 455,32 | 15,72 |
| 70819000 avantages en nature | 2 033,69 | 0,55 | 629,10 | 0,18 | 1 404,59 | 223,27 |
| Montant net du chiffre d'affaires | 371 445,48 | 100,00 | 343 492,16 | 100,00 | 27 953,32 | 8,14 |
| Autres produits | 394,50 | 0,11 | 12,25 | | 382,25 | |
| 75800000 prod divers gestion courante | 394,50 | 0,11 | 12,25 | | 382,25 | |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 371 839,98 | 100,11 | 343 504,41 | 100,00 | 28 335,57 | 8,25 |
| Charges d'exploitation | | | | | | |
| Achats de mat. premières et autres appro. | 83 144,40 | 22,38 | 78 964,96 | 22,99 | 4 179,44 | 5,29 |
| 60110100 denrees 5.5 % | 65 492,29 | 17,63 | 62 990,61 | 18,34 | 2 501,68 | 3,97 |
| 60110200 denrees 20 % | 217,94 | 0,06 | 322,89 | 0,09 | -104,95 | -32,50 |
| 60111000 denrees 10 % | | | 67,54 | 0,02 | -67,54 | -100,00 |
| 60120100 boissons 5.5 % | 7 437,87 | 2,00 | 5 246,14 | 1,53 | 2 191,73 | 41,78 |
| 60120200 boissons 20 % | 9 687,21 | 2,61 | 7 541,73 | 2,20 | 2 145,48 | 28,45 |
| 60220000 achats fournitures consommable | 168,00 | 0,05 | 2 700,11 | 0,79 | -2 532,11 | -93,78 |
| 60810000 frais acc. sur ach mat premier | 145,44 | 0,04 | 115,17 | 0,03 | 30,27 | 26,28 |
| 60910000 rrr obtenus sur achats mat pre | -4,35 | | -19,23 | -0,01 | 14,88 | 77,38 |
| Variation de stocks | 1 381,96 | 0,37 | 259,73 | 0,08 | 1 122,23 | 432,08 |
| 60311010 var stocks denrees 5.5 % | 896,13 | 0,24 | -622,26 | -0,18 | 1 518,39 | 244,01 |
| 60312010 var stocks boissons 5.5 % | 98,26 | 0,03 | 166,14 | 0,05 | -67,88 | -40,86 |
| 60312020 var stocks boissons 20 % | 387,57 | 0,10 | 715,85 | 0,21 | -328,28 | -45,86 |
| Autres achats et charges externes | 47 352,84 | 12,75 | 51 520,54 | 15,00 | -4 167,70 | -8,09 |
| 60615000 achats eau | 1 143,00 | 0,31 | 923,98 | 0,27 | 219,02 | 23,70 |
| 60616000 achats electricite – gaz | 5 189,18 | 1,40 | 5 715,35 | 1,66 | -526,17 | -9,21 |
| 60631000 achats fournitures d'entretien | 1 948,76 | 0,52 | 1 839,73 | 0,54 | 109,03 | 5,93 |
| 60632000 achats petit outil, petit equi | 8 779,68 | 2,36 | 9 769,05 | 2,84 | -989,37 | -10,13 |
| 60632700 achats vetements travail | 1 070,76 | 0,29 | 1 163,65 | 0,34 | -92,89 | -7,98 |
| 60640000 achats fournitures bureau admi | 622,44 | 0,17 | 269,89 | 0,08 | 352,55 | 130,63 |
| 61320000 locations immobilieres | 10 080,00 | 2,71 | 10 080,00 | 2,93 | | |
| 61352100 locations tpe | 657,06 | 0,18 | 632,89 | 0,18 | 24,17 | 3,82 |
| 61352200 location coffre | 82,60 | 0,02 | 81,17 | 0,02 | 1,43 | 1,76 |
| 61522000 entretien des constructions | 1 695,37 | 0,46 | 4 476,69 | 1,30 | -2 781,32 | -62,13 |
| 61551000 entretien materiel & outillage | 167,27 | 0,05 | 1 250,00 | 0,36 | -1 082,73 | -86,62 |
| 61551500 blanchissage | 21,67 | 0,01 | | | 21,67 | |
| 61553000 entretien materiel de transpor | 72,50 | 0,02 | 830,67 | 0,24 | -758,17 | -91,27 |
| 61610000 assur multirisques | 1 297,70 | 0,35 | 1 122,00 | 0,33 | 175,70 | 15,66 |
| 61614000 assur vie | 1 336,50 | 0,36 | 963,36 | 0,28 | 373,14 | 38,73 |
| 61614100 assur vie emprunts | 770,52 | 0,21 | 800,31 | 0,23 | -29,79 | -3,72 |
| 62261000 honoraires comptabilite | 4 120,00 | 1,11 | 4 000,00 | 1,16 | 120,00 | 3,00 |
| 62265000 honoraires traitements des sal | 2 057,50 | 0,55 | 1 625,00 | 0,47 | 432,50 | 26,62 |
| 62300000 publicite publications relatio | 165,60 | 0,04 | 786,00 | 0,23 | -620,40 | -78,93 |
| 62371000 fleurs | 269,45 | 0,07 | 48,16 | 0,01 | 221,29 | 459,49 |
| 62380000 divers (pourboires dons couran | 170,00 | 0,05 | 200,00 | 0,06 | -30,00 | -15,00 |
| 62410000 transports sur achats | 9,54 | | 85,00 | 0,02 | -75,46 | -88,78 |
| 62440000 transports administratifs | 66,00 | 0,02 | 132,00 | 0,04 | -66,00 | -50,00 |
| 62510000 voyages et déplacements | 31,89 | 0,01 | 72,16 | 0,02 | -40,27 | -55,81 |
| 62570000 receptions | 1 309,99 | 0,35 | 895,72 | 0,26 | 414,27 | 46,25 |
| 62610000 affranchissement | 13,00 | | 12,45 | | 0,55 | 4,42 |
| 62620000 telephone | 1 341,18 | 0,36 | 1 437,32 | 0,42 | -96,14 | -6,69 |
| 62780000 autres frais et commissions s/ | 771,63 | 0,21 | 827,97 | 0,24 | -56,34 | -6,80 |

CPTÉ RÉSULTAT DÉTAILLÉ

22201 - SAS CHEZ PEPPY

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 Au 31/12/24 | % CA | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | % CA | Variation | |
|--|----------------------------|--------------|----------------------------|--------------|-------------------|---------------|
| | | | | | en valeur | en % |
| 62781000 commissions cb | 1 824,24 | 0,49 | 1 429,93 | 0,42 | 394,31 | 27,58 |
| 62810000 concours divers (cotisations) | 267,81 | 0,07 | 50,09 | 0,01 | 217,72 | 434,66 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 7 990,64 | 2,15 | 18 173,00 | 5,29 | -10 182,36 | -56,03 |
| 63120000 taxe d'apprentissage | 324,22 | 0,09 | 730,48 | 0,21 | -406,26 | -55,62 |
| 63330000 format contin(autres organism) | 301,42 | 0,08 | 645,75 | 0,19 | -344,33 | -53,32 |
| 63350000 vers liberat p/exon taxe app | | | 67,77 | 0,02 | -67,77 | -100,00 |
| 63511100 cfe | 1 791,00 | 0,48 | | | 1 791,00 | |
| 63580000 autres droits | 5 574,00 | 1,50 | 16 729,00 | 4,87 | -11 155,00 | -66,68 |
| Salaires et traitements | 97 513,22 | 26,25 | 119 676,00 | 34,84 | -22 162,78 | -18,52 |
| 64110000 salaires appointements | 59 392,87 | 15,99 | 89 758,25 | 26,13 | -30 365,38 | -33,83 |
| 64115000 salaires dirigeants | 36 716,34 | 9,88 | 28 729,76 | 8,36 | 7 986,58 | 27,80 |
| 64120000 congés payés | -1 143,79 | -0,31 | 495,99 | 0,14 | -1 639,78 | -330,61 |
| 64141000 avantages en nature | 2 547,80 | 0,69 | 692,00 | 0,20 | 1 855,80 | 268,18 |
| Charges sociales | 36 650,30 | 9,87 | 40 597,05 | 11,82 | -3 946,75 | -9,72 |
| 64510000 cotisations a l'urssaf | 17 746,44 | 4,78 | 21 785,76 | 6,34 | -4 039,32 | -18,54 |
| 64531000 cotis caisse retraite non cadr | 4 317,85 | 1,16 | 5 423,10 | 1,58 | -1 105,25 | -20,38 |
| 64533000 cotis prevoyance non cadre | 970,26 | 0,26 | 512,50 | 0,15 | 457,76 | 89,32 |
| 64540000 cotisation pole emploi | 2 652,11 | 0,71 | 3 798,86 | 1,11 | -1 146,75 | -30,19 |
| 64580000 charges soc s/provis° cp et pr | -161,72 | -0,04 | 76,83 | 0,02 | -238,55 | -310,49 |
| 64712000 abondement | 11 124,03 | 2,99 | 9 000,00 | 2,62 | 2 124,03 | 23,60 |
| 64752000 pharmacie | 1,33 | | | | 1,33 | |
| Dot. aux amortissements et dépréc. | | | | | | |
| Sur immobilisations : dot. aux amorts | 18 861,65 | 5,08 | 17 331,02 | 5,05 | 1 530,63 | 8,83 |
| 68110000 dot amort s/imm incor & corpor | 12 308,16 | 3,31 | 11 492,64 | 3,35 | 815,52 | 7,10 |
| 68112000 dotat amort immob corporelles | 6 553,49 | 1,76 | 5 838,38 | 1,70 | 715,11 | 12,25 |
| Autres charges | 538,14 | 0,14 | 661,84 | 0,19 | -123,70 | -18,69 |
| 65161000 sacem – spre | 526,36 | 0,14 | 647,78 | 0,19 | -121,42 | -18,74 |
| 65800000 charges div gestion courante | 11,78 | | 14,06 | | -2,28 | -16,22 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 293 433,15 | 79,00 | 327 184,14 | 95,25 | -33 750,99 | -10,32 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 78 406,83 | 21,11 | 16 320,27 | 4,75 | 62 086,56 | 380,43 |
| Quotes-parts résultat sur op. faites en commun | | | | | | |
| Produits financiers | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 312,12 | 0,08 | 132,86 | 0,04 | 179,26 | 134,92 |
| 76800000 autres produits financiers | 312,12 | 0,08 | 132,86 | 0,04 | 179,26 | 134,92 |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 312,12 | 0,08 | 132,86 | 0,04 | 179,26 | 134,92 |
| Charges financières | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 974,95 | 0,26 | 1 246,68 | 0,34 | -271,73 | -21,80 |
| 66110000 ints emprunts et dettes | 974,95 | 0,26 | 1 246,68 | 0,34 | -271,73 | -21,80 |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES | 974,95 | 0,26 | 1 246,68 | 0,34 | -271,73 | -21,80 |
| RÉSULTAT FINANCIER | -662,83 | -0,18 | -1 113,82 | -0,32 | 450,99 | 40,49 |
| RÉSULTAT COURANT | 77 744,00 | 20,93 | 15 206,45 | 4,43 | 62 537,55 | 411,26 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 873,00 | 0,24 | 109,96 | 0,03 | 763,04 | 693,93 |
| 77180000 pr exc-autres prod s/op gest | 873,00 | 0,24 | 109,96 | 0,03 | 763,04 | 693,93 |

CPTÉ RÉSULTAT DÉTAILLÉ

22201 - SAS CHEZ PEPPY

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 Au 31/12/24 | % CA | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | % CA | Variation | |
|---------------------------------------|----------------------------|--------|----------------------------|--------|------------|--------|
| | | | | | en valeur | en % |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 873,00 | 0,24 | 109,96 | 0,03 | 763,04 | 693,93 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | | | |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | 873,00 | 0,24 | 109,96 | 0,03 | 763,04 | 693,93 |
| Impôt sur les bénéfices | 15 404,00 | 4,15 | 2 297,00 | 0,67 | 13 107,00 | 570,61 |
| 69510000 impots s/benef dus en france | 15 404,00 | 4,15 | 2 297,00 | 0,67 | 13 107,00 | 570,61 |
| TOTAL DES PRODUITS | 373 025,10 | 100,43 | 343 747,23 | 100,07 | 29 277,87 | 8,52 |
| TOTAL DES CHARGES | 309 812,10 | 83,41 | 330 727,82 | 96,28 | -20 915,72 | -6,32 |
| Bénéfice ou Perte | 63 213,00 | 17,02 | 13 019,41 | 3,79 | 50 193,59 | 385,53 |

BILAN

BILAN - ACTIF

22201 - SAS CHEZ PEPPY

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| ACTIF | Valeurs au 31/12/24 | | | % de l'actif | Valeurs au 31/12/23 | % de l'actif |
|--|---------------------|------------------|-------------------|--------------|---------------------|--------------|
| | Val. Brutes | Amort. & dépr | Val. Nettes | | | |
| Capital souscrit non appelé | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | 36,19 | | 46,62 |
| Frais d'établissement | | | | | | |
| Frais de développement | | | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | | | |
| Fonds commercial (1) | 100 000,00 | | 100 000,00 | | 100 000,00 | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | 21,14 | | 32,49 |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations tech., matériel & outillages | 37 856,31 | 14 526,62 | 23 329,69 | | 21 645,42 | |
| Autres immobilisations corporelles | 67 025,07 | 31 923,49 | 35 101,58 | | 48 043,35 | |
| 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 | | | | | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ | 204 881,38 | 46 450,11 | 158 431,27 | 57,33 | 169 688,77 | 79,12 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | 0,31 | | 1,05 |
| Matières premières et autres appro | 860,50 | | 860,50 | | 2 242,46 | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 165,08 | | 165,08 | 0,06 | 4 267,65 | 1,99 |
| Créances | | | | 0,35 | | 6,15 |
| Créances Clients et Cptes rattachés (3) | | | | | | |
| Autres créances (3) | 972,71 | | 972,71 | | 13 192,46 | |
| Capital souscrit - appelé non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Actions propres | | | | | | |
| Autres titres | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 115 914,58 | | 115 914,58 | 41,95 | 24 993,82 | 11,65 |
| Charges constatées d'avance (3) | | | | | 93,30 | 0,04 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 117 912,87 | | 117 912,87 | 42,67 | 44 789,69 | 20,88 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | | | |
| TOTAL ACTIF GÉNÉRAL | 322 794,25 | 46 450,11 | 276 344,14 | 100 | 214 478,46 | 100 |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

22201 - SAS CHEZ PEPPY

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| PASSIF | Valeurs au 31/12/24 | Valeurs au 31/12/23 | Variation | |
|---|------------------------|------------------------|------------------|--------------|
| | | | en valeur | en % |
| CAPITAUX PROPRES | | | | |
| Capital (dont versé : 0) | 1 000,00 | 1 000,00 | | |
| 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 | 68 591,06 | 55 571,65 | 13 019,41 | 23,43 |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 63 213,00 | 13 019,41 | 50 193,59 | 385,53 |
| SITUATION NETTE | 132 804,06 | 69 591,06 | 63 213,00 | 90,83 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 132 804,06 | 69 591,06 | 63 213,00 | 90,83 |
| 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 | | | | |
| Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2) | 97 222,68 | 120 320,18 | -23 097,50 | -19,20 |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 2 369,64 | 5 857,49 | -3 487,85 | -59,55 |
| Avances et acptes recus sur cdes en cours | | | | |
| Fournisseurs | 5 647,77 | 9 514,46 | -3 866,69 | -40,64 |
| Fournisseurs, factures non parvenues | 1 056,60 | 885,00 | 171,60 | 19,39 |
| Dettes fiscales et sociales | 37 243,39 | 8 310,27 | 28 933,12 | 348,16 |
| Dettes immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL DETTES | 143 540,08 | 144 887,40 | -1 347,32 | -0,93 |
| Ecarts de conversion passif | | | | |
| TOTAL PASSIF GÉNÉRAL | 276 344,14 | 214 478,46 | 61 865,68 | 28,84 |
| (1) Dont à plus d'un an | 73 877,12 | 97 170,96 | | |
| (1) Dont à moins d'un an | 69 662,96 | 47 716,00 | | |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques | | | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | | | |

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

22201 - SAS CHEZ PEPPY

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| ACTIF | Valeurs nettes au 31/12/24 | Valeurs nettes au 31/12/23 | Variation | |
|--|-------------------------------|-------------------------------|-------------------|---------------|
| | | | en valeur | en % |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Fonds commercial | 100 000,00 | 100 000,00 | | |
| 20700000 fonds commercial | 100 000,00 | 100 000,00 | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Installations tech., matériel et outillages indus. | 23 329,69 | 21 645,42 | 1 684,27 | 7,78 |
| 21540000 materiel | 37 856,31 | 30 252,16 | 7 604,15 | 25,14 |
| 28154000 amort materiel | -14 526,62 | -8 606,74 | -5 919,88 | -68,78 |
| Autres immobilisations corporelles | 35 101,58 | 48 043,35 | -12 941,77 | -26,94 |
| 21810000 inst gener,agenc & amenag div | 47 781,71 | 47 781,71 | | |
| 21820000 materiel de transport | 9 000,00 | 9 000,00 | | |
| 21830000 materiel bureau & mat inform | 4 607,26 | 4 607,26 | | |
| 21840000 mobilier | 5 636,10 | 5 636,10 | | |
| 28181000 amort inst.gen,agenc.amen.dive | -22 916,24 | -13 359,90 | -9 556,34 | -71,53 |
| 28182000 amort materiel de transport | -4 680,00 | -2 880,00 | -1 800,00 | -62,50 |
| 28183000 amort mat bureau & mat informa | -2 525,53 | -1 573,71 | -951,82 | -60,48 |
| 28184000 amort mobilier | -1 801,72 | -1 168,11 | -633,61 | -54,24 |
| Immobilisations financières (2) | | | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ | 158 431,27 | 169 688,77 | -11 257,50 | -6,63 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et autres approv. | 860,50 | 2 242,46 | -1 381,96 | -61,63 |
| 31110100 stocks denrees 5.5 % | 430,80 | 1 326,93 | -896,13 | -67,53 |
| 31120100 stocks boissons 5.5 % | 99,00 | 197,26 | -98,26 | -49,81 |
| 31120200 stocks boissons 20 % | 330,70 | 718,27 | -387,57 | -53,96 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 165,08 | 4 267,65 | -4 102,57 | -96,13 |
| Créances (3) | | | | |
| Autres (3) | 972,71 | 13 192,46 | -12 219,75 | -92,63 |
| Disponibilités | 115 914,58 | 24 993,82 | 90 920,76 | 363,77 |
| 51100000 valeurs a l'encaissement | 551,60 | 772,10 | -220,50 | -28,56 |
| 51210100 credit agricole | 13 311,70 | 14 051,85 | -740,15 | -5,27 |
| 51210200 ca excédent pro | 100 259,33 | 9 347,12 | 90 912,21 | 972,62 |
| 53010100 caisse | 1 791,95 | 822,75 | 969,20 | 117,80 |
| Charges constatées d'avance (3) | | 93,30 | -93,30 | -100,00 |
| 48600000 charges constatees d'avance | | 93,30 | -93,30 | -100,00 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 117 912,87 | 44 789,69 | 73 123,18 | 163,26 |
| TOTAL ACTIF GÉNÉRAL | 276 344,14 | 214 478,46 | 61 865,68 | 28,84 |

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

22201 - SAS CHEZ PEPPY

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| PASSIF | Valeurs au 31/12/24 | Valeurs au 31/12/23 | Variation | |
|--|------------------------|------------------------|------------------|--------------|
| | | | en valeur | en % |
| CAPITAUX PROPRES | | | | |
| Capital (dont versé : 0) | 1 000,00 | 1 000,00 | | |
| 10100000 capital | 1 000,00 | 1 000,00 | | |
| Réserves | | | | |
| Report à nouveau | 68 591,06 | 55 571,65 | 13 019,41 | 23,43 |
| 12010000 resultat en attente affectatio | 68 591,06 | 55 571,65 | 13 019,41 | 23,43 |
| Résultat de l'exercice (bénéfice/ perte) | 63 213,00 | 13 019,41 | 50 193,59 | 385,53 |
| SITUATION NETTE | 132 804,06 | 69 591,06 | 63 213,00 | 90,83 |
| TOTAL CAPITAUX PROPRES | 132 804,06 | 69 591,06 | 63 213,00 | 90,83 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| TOTAL AUTRES FONDS PROPRES | | | | |
| PROVISIONS | | | | |
| TOTAL PROVISIONS | | | | |
| DETTES (1) | | | | |
| Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2) | 97 222,68 | 120 320,18 | -23 097,50 | -19,20 |
| 16410000 emprunt acquisition | 97 170,96 | 120 256,17 | -23 085,21 | -19,20 |
| 16884000 interet courus/empr.etab.cred. | 51,72 | 64,01 | -12,29 | -19,20 |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | 2 369,64 | 5 857,49 | -3 487,85 | -59,55 |
| 45510000 c/ courant - plouvier betty | 2 369,64 | 5 857,49 | -3 487,85 | -59,55 |
| Fournisseurs | 5 647,77 | 9 514,46 | -3 866,69 | -40,64 |
| Fournisseurs, factures non parvenues | 1 056,60 | 885,00 | 171,60 | 19,39 |
| Dettes fiscales et sociales | 37 243,39 | 8 310,27 | 28 933,12 | 348,16 |
| TOTAL DETTES | 143 540,08 | 144 887,40 | -1 347,32 | -0,93 |
| TOTAL PASSIF GÉNÉRAL | 276 344,14 | 214 478,46 | 61 865,68 | 28,84 |
| (1) Dont à plus d'un an | 73 877,12 | 97 170,96 | | |
| (1) Dont à moins d'un an | 69 662,96 | 47 716,00 | | |

ETATS DE GESTION

SYNTHÈSE

22201 - SAS CHEZ PEPPY

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Montant | Variation N / N-1 | |
|------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------|-------------------|--------|
| | Montant | Montant | | Valeur | % |
| Chiffre d'affaires | 371 445,48 | 343 492,16 | | 27 953,32 | 8,14 |
| Ventes de marchandises | | | | | |
| Production de l'exercice | 371 445,48 | 343 492,16 | | 27 953,32 | 8,14 |
| Marge commerciale | | | | | |
| Marge globale | 286 919,12 | 264 267,47 | | 22 651,65 | 8,57 |
| Valeur ajoutée | 239 566,28 | 212 746,93 | | 26 819,35 | 12,61 |
| Excédent brut d'exploitation | 97 412,12 | 34 300,88 | | 63 111,24 | 183,99 |
| Amortissements et provisions | 18 861,65 | 17 331,02 | | 1 530,63 | 8,83 |
| Résultat d'exploitation | 78 406,83 | 16 320,27 | | 62 086,56 | 380,43 |
| Résultat financier | -662,83 | -1 113,82 | | 450,99 | 40,49 |
| Résultat courant | 77 744,00 | 15 206,45 | | 62 537,55 | 411,26 |
| Résultat exceptionnel | 873,00 | 109,96 | | 763,04 | 693,93 |
| Résultat net de l'exercice | 63 213,00 | 13 019,41 | | 50 193,59 | 385,53 |

| ÉLÉMENTS FINANCIERS | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Montant | Variation N / N-1 | |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|------------|-------------------|--------|
| | Montant | Montant | | Valeur | % |
| Capacité d'autofinancement | 82 074,65 | 30 350,43 | | 51 724,22 | 170,42 |
| Fonds de roulement net global | 73 913,39 | 26 015,95 | 40 468,78 | 47 897,44 | 184,11 |
| Besoin en fonds de roulement | -41 949,47 | 1 086,14 | -18 907,23 | -43 035,61 | |
| Trésorerie | 115 862,86 | 24 929,81 | | 90 933,05 | 364,76 |

| RATIOS | Du 01/01/24 au 31/12/24 | Du 01/01/23 au 31/12/23 | Montant | Variation N / N-1 | |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------|-------------------|--------|
| | Montant | Montant | | Valeur | % |
| Crédit clients <i>(en jours)</i> | | | | | |
| Crédit fournisseurs <i>(en jours)</i> | 17,29 | 26,68 | | -9,39 | -35,19 |
| Rotation stocks <i>(en jours)</i> | 3,73 | 10,33 | | -6,60 | -63,89 |
| Autonomie financière | 0,48 | 0,32 | | 0,16 | 50,00 |
| Capacité de remboursement | 0,82 | 0,24 | | 0,58 | 241,67 |
| Taux d'endettement | 0,75 | 1,81 | | -1,06 | -58,56 |
| Rentabilité financière | 0,48 | 0,19 | | 0,29 | 152,63 |
| Rentabilité commerciale | 0,17 | 0,04 | | 0,13 | 325,00 |

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

22201 - SAS CHEZ PEPPY

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/24 Au 31/12/24 | en % | Du 01/01/23 Au 31/12/23 | en % | Variation | |
|--|------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|------------------------|---------------------------------------|---------------------------|
| | | | | | en valeur | en % |
| CHIFFRE D'AFFAIRES | 371 445,48 | 100,00 | 343 492,16 | 100,00 | 27 953,32 | 8,14 |
| Ventes de marchandises - Coût d'achat des march. vendues | | | | | | |
| MARGE COMMERCIALE | | | | | | |
| Production vendue (biens et services) * + / - Production stockée * + Production immobilisée * | 371 445,48 | 100,00 | 343 492,16 | 100,00 | 27 953,32 | 8,14 |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE * | 371 445,48 | 100,00 | 343 492,16 | 100,00 | 27 953,32 | 8,14 |
| CHIFFRE D'ACTIVITÉ | 371 445,48 | 100,00 | 343 492,16 | 100,00 | 27 953,32 | 8,14 |
| - Matières premières * - Sous-traitance (directe) * | 84 526,36 | 22,76 | 79 224,69 | 23,06 | 5 301,67 | 6,69 |
| MARGE DE PRODUCTION * | 286 919,12 | 77,24 | 264 267,47 | 76,94 | 22 651,65 | 8,57 |
| MARGE BRUTE TOTALE | 286 919,12 | 77,24 | 264 267,47 | 76,94 | 22 651,65 | 8,57 |
| - Autres achats - Charges externes | 18 753,82 28 599,02 | 5,05 7,70 | 19 681,65 31 838,89 | 5,73 9,27 | -927,83 -3 239,87 | -4,71 -10,18 |
| VALEUR AJOUTÉE PRODUITE | 239 566,28 | 64,50 | 212 746,93 | 61,94 | 26 819,35 | 12,61 |
| Subventions d'exploitation - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires et traitements - Charges sociales | 7 990,64 97 513,22 36 650,30 | 2,15 26,25 9,87 | 18 173,00 119 676,00 40 597,05 | 5,29 34,84 11,82 | -10 182,36 -22 162,78 -3 946,75 | -56,03 -18,52 -9,72 |
| Total | -142 154,16 | -38,27 | -178 446,05 | -51,95 | 36 291,89 | 20,34 |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | 97 412,12 | 26,23 | 34 300,88 | 9,99 | 63 111,24 | 183,99 |
| Reprises sur dép., prov., amorts + Transferts de charges d'exploitation + Autres produits d'exploitation - Dotations amort. et dépréciations - Autres charges d'exploitation | 394,50 18 861,65 538,14 | 0,11 5,08 0,14 | 12,25 17 331,02 661,84 | 0,04 5,05 0,19 | 382,25 1 530,63 -123,70 | 0,04 8,83 -18,69 |
| Total | -19 005,29 | -5,12 | -17 980,61 | -5,23 | -1 024,68 | -5,70 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 78 406,83 | 21,11 | 16 320,27 | 4,75 | 62 086,56 | 380,43 |
| Opérations en commun + Produits financiers - Charges financières | 312,12 974,95 | 0,08 0,26 | 132,86 1 246,68 | 0,04 0,36 | 179,26 -271,73 | 134,92 -21,80 |
| Total | -662,83 | -0,18 | -1 113,82 | -0,32 | 450,99 | 40,49 |
| RÉSULTAT COURANT | 77 744,00 | 20,93 | 15 206,45 | 4,43 | 62 537,55 | 411,26 |
| + Produits exceptionnels (1) - Charges exceptionnelles (2) - Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices (IS) | 873,00 15 404,00 | 0,24 4,15 | 109,96 2 297,00 | 0,03 0,67 | 763,04 13 107,00 | 693,93 570,61 |
| Total | -14 531,00 | -3,91 | -2 187,04 | -0,64 | -12 343,96 | -564,41 |
| RÉSULTAT EXERCICE | 63 213,00 | 17,02 | 13 019,41 | 3,79 | 50 193,59 | 385,53 |

(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

ANALYSE TRESORERIE

22201 - SAS CHEZ PEPPY

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | | |
|--|------------|-------|
| n L'EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) EST DE | 97 412,12 | |
| Compte tenu des variations d'inventaire : | | |
| - des stocks de produits, en-cours | - | |
| - des stocks d'approvisionnement | + 1 381,96 | |
| - des stocks de marchandises | + | |
| Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes | + -143,64 | |
| n L'APPORT D'ARGENT DE L'EXPLOITATION A ÉTÉ DE (Ventes - achats d'exploitation) | 98 650,44 | 100 % |

| FLUX FINANCIERS | Sorties | Entrées | | |
|--|------------------|------------------|--|--------------|
| Produits financiers, Agios, Intérêts C.T. | | 312,12 | | |
| Intérêts des emprunts | 974,95 | | | |
| Remboursement capital | 23 085,21 | | | |
| TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS | 24 060,16 | 312,12 | -23 748,04 | 24,07 |
| Achats d'immobilisations | | | | |
| - Incorporelles | | | | |
| - Corporelles | 7 604,15 | | | |
| - Financières | | | | |
| Cessions d'immobilisations | | | | |
| Emprunts nouveaux | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | |
| TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS | 7 604,15 | | -7 604,15 | 7,71 |
| CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS | | 873,00 | 873,00 | -0,88 |
| Intérêts des comptes courants | | | | |
| Total des prélèvements des associés | 3 487,85 | | | |
| TOTAL APPORTS/PRÉLÈVEMENTS NET DES ASSOCIÉS | 3 487,85 | | -3 487,85 | 3,54 |
| IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS ET PARTICIPATION | 15 404,00 | | | |
| | | | -15 404,00 | 15,61 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 50 556,16 | 99 835,56 | Variation de trésorerie nette globale | |
| | | | 49 279,40 | |

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

Une amélioration des disponibilités de

Une diminution des créances de

90 933,05

-16 415,62

ANALYSE TRESORERIE

22201 - SAS CHEZ PEPPY

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Une augmentation des dettes fournisseurs et dettes à court terme de

25 238,03

TABLEAU DE FINANCEMENT

22201 - SAS CHEZ PEPPY

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | | | |
|--|---------------|-------------------------------------|---------------|
| Distributions mises en paiement au cours de l'exercice | | Capacité d'autofinancement | 82 075 |
| Acquisitions d'immobilisations | | = CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | 82 075 |
| Immobilisations incorporelles | | Cessions d'immobilisations | |
| Immobilisations corporelles | 7 604 | Immobilisations incorporelles | |
| Immobilisations financières | | Immobilisations corporelles | |
| Prélèvements des comptes courants | 3 488 | Immobilisations financières | |
| Diminution des capitaux propres | | Apports comptes courants | |
| Emprunts remboursés (capital) | 23 085 | Augmentation des capitaux propres | |
| TOTAL EMPLOIS | 34 177 | Subvention investissement | |
| | | Emprunts réalisés | |
| | | TOTAL RESSOURCES | 82 075 |

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL
diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a augmenté de 47 897

| | | | |
|------------------------------|--|----------------------------|---------------|
| Augmentation actif circulant | | Diminution actif circulant | 17 798 |
| Diminution dettes | | Augmentation dettes | 25 238 |
| TOTAL | | TOTAL | 43 036 |

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT
diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a diminué de 43 036

| | | | |
|-------------------------------|--------|-----------------------------|--|
| Augmentation de la trésorerie | 90 933 | Diminution de la trésorerie | |
|-------------------------------|--------|-----------------------------|--|

VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a augmenté de 90 933

ETAT DES EMPRUNTS

22201 - SAS CHEZ PEPPY

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

(1) K : à 1 an maximum à l'origine

(2) K : à plus de 1 an maximum à l'origine

| Compte | | Désignation | | | Catégorie | Per. | Remboursement | | (1) | (1) | (1) | Courus |
|---|-----------------|-------------|------------|------------|-----------|-------------|---------------|-----------|-----------|--------|---------------------|--------|
| N° emprunt | Dt Début | Dt Fin | Mt Emprunt | K restant | Durée | antérieur | en retard | - 1an | 1 à 5 ans | + 5ans | intérêts assurances | |
| 164 Emprunts Etablissements crédit | | | | | | | | | | | | |
| 16410000 | EMPRUNT 2241644 | | | Entreprise | Mens | K 23 085,21 | K | | | | 51,72 | |
| 10000224164 | 10/04/22 | 10/08/29 | 150 715,15 | 97 170,96 | 84,00 | K 30 458,98 | I | 23 293,84 | 73 877,12 | | | |
| Cumul des comptes 164 | | | 150 715,15 | 97 170,96 | | K 23 085,21 | K | | | | 51,72 | |
| | | | | | | K 30 458,98 | I | 23 293,84 | 73 877,12 | | | |
| Cumul tous comptes | | | 150 715,15 | 97 170,96 | | K 23 085,21 | K | | | | 51,72 | |
| | | | | | | K 30 458,98 | I | 23 293,84 | 73 877,12 | | | |

IMMOBILISATIONS

LISTE DES IMMOBILISATIONS

22201 - SAS CHEZ PEPPY

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Calcul des amortissements à date du 31/12/2024

Transfert des amortissements à date du 31/12/2024

| N° | Désignation | Date acquisition | Valeur acquisition | Durée amort. / Dt cession | Amortissement | | | | | Valeur nette fin d'exercice | | | |
|---|-----------------------|------------------|--------------------|---------------------------|---------------|------|-----------|---------------|--------|-----------------------------|------------|-----------|-----------|
| | | | | | taux | mode | antérieur | de l'exercice | cumulé | | | | |
| 20700000 FONDS COMMERCIAL | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | FONDS COMMERCIAL | 24/02/22 | 100 000,00 | | | Na | E | E | E | | 100 000,00 | | |
| Cumul du compte 20700000 | | | 100 000,00 | | | | E | E | E | | 100 000,00 | | |
| (hors cessions) | | | 100 000,00 | | | | E | E | E | | 100 000,00 | | |
| 21540000 MATERIEL | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | HOTTE DYNAMIQUE | 24/02/22 | 1 460,00 | 10,00 | 10,00 | Lin | E | 270,51 | E | 146,00 | E | 416,51 | 1 043,49 |
| 2 | PLANCHA INDUCTION AC | 31/03/22 | 2 500,00 | 10,00 | 10,00 | Lin | E | 437,50 | E | 250,00 | E | 687,50 | 1 812,50 |
| 3 | MACHINE A GLACON | 19/05/22 | 1 400,00 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | 452,67 | E | 280,00 | E | 732,67 | 667,33 |
| 4 | ARRIERE BAR 4 PORTES | 14/02/22 | 2 637,14 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | 991,86 | E | 527,43 | E | 1 519,29 | 1 117,85 |
| 5 | SALADETTE MARBRE | 03/03/22 | 976,99 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | 357,15 | E | 195,40 | E | 552,55 | 424,44 |
| 6 | SALADETTE | 03/03/22 | 685,89 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | 250,73 | E | 137,18 | E | 387,91 | 297,98 |
| 7 | PETRIN | 12/04/22 | 840,00 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | 288,87 | E | 168,00 | E | 456,87 | 383,13 |
| 8 | STORE BANNE | 15/04/22 | 6 810,50 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | 2 330,70 | E | 1 362,10 | E | 3 692,80 | 3 117,70 |
| 9 | BALLON EAU CHAUDE | 15/04/22 | 2 400,33 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | 821,45 | E | 480,07 | E | 1 301,52 | 1 098,81 |
| 10 | PORTE FENETRE | 15/04/22 | 5 250,31 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | 1 796,77 | E | 1 050,06 | E | 2 846,83 | 2 403,48 |
| 11 | PLANCHER BOIS | 22/06/23 | 750,00 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | 78,75 | E | 150,00 | E | 228,75 | 521,25 |
| 12 | LAVE VAISSELLE FAST 1 | 31/05/23 | 2 510,00 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | 292,83 | E | 502,00 | E | 794,83 | 1 715,17 |
| 13 | LAVE VAISSELLE FAST 1 | 31/05/23 | 2 031,00 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | 236,95 | E | 406,20 | E | 643,15 | 1 387,85 |
| 14 | REFREGIRATEUR | 14/10/24 | 3 864,15 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | | E | 165,30 | E | 165,30 | 3 698,85 |
| 15 | COMPTOIR REFRIGERE | 22/07/24 | 940,00 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | | E | 83,03 | E | 83,03 | 856,97 |
| 16 | MACHINE A CAFE STEAM | 20/12/24 | 2 800,00 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | | E | 17,11 | E | 17,11 | 2 782,89 |
| Cumul du compte 21540000 | | | 37 856,31 | | | | E | 8 606,74 | E | 5 919,88 | E | 14 526,62 | 23 329,69 |
| (hors cessions) | | | 37 856,31 | | | | E | 8 606,74 | E | 5 919,88 | E | 14 526,62 | 23 329,69 |
| 21810000 INST GENER,AGENC & AMENAG DIV | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | COFFRE POUR STORE BA | 10/09/22 | 825,00 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | 215,88 | E | 165,00 | E | 380,88 | 444,12 |
| 2 | 2 ARMOIRES INOX | 12/01/23 | 3 666,00 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | 710,80 | E | 733,20 | E | 1 444,00 | 2 222,00 |
| 3 | FAUX PLAFOND | 15/04/22 | 2 000,00 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | 684,44 | E | 400,00 | E | 1 084,44 | 915,56 |
| 4 | ENDUIT ET PEINTURE PL | 15/04/22 | 4 730,00 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | 1 618,71 | E | 946,00 | E | 2 564,71 | 2 165,29 |
| 5 | LAME TERRASSE | 15/04/22 | 5 223,48 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | 1 787,59 | E | 1 044,70 | E | 2 832,29 | 2 391,19 |
| 6 | TERRASSE BAMBOU | 15/04/22 | 1 626,76 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | 556,71 | E | 325,35 | E | 882,06 | 744,70 |
| 7 | REMISE EN ETAT VERAN | 15/04/22 | 6 638,00 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | 2 271,67 | E | 1 327,60 | E | 3 599,27 | 3 038,73 |
| 8 | TRAVAUX ELECTRICITE | 15/04/22 | 3 311,31 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | 1 133,20 | E | 662,26 | E | 1 795,46 | 1 515,85 |
| 9 | FAIENCE | 10/01/22 | 1 001,16 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | 395,46 | E | 200,23 | E | 595,69 | 405,47 |
| 10 | CARRELAGE | 15/04/22 | 4 098,00 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | 1 402,43 | E | 819,60 | E | 2 222,03 | 1 875,97 |
| 11 | DOUBLAGE BA13 | 15/04/22 | 3 120,00 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | 1 067,73 | E | 624,00 | E | 1 691,73 | 1 428,27 |
| 12 | LOCAL TECHNIQUE | 07/09/23 | 2 375,00 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | 150,42 | E | 475,00 | E | 625,42 | 1 749,58 |
| 13 | ABRI DE TERRASSE | 03/04/23 | 9 167,00 | 5,00 | 20,00 | Lin | E | 1 364,86 | E | 1 833,40 | E | 3 198,26 | 5 968,74 |

LISTE DES IMMOBILISATIONS

22201 - SAS CHEZ PEPPY

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| N° | Désignation | Date acquisition | Valeur acquisition | Durée amort. / Dt cession | Amortissement | | | | | Valeur nette fin d'exercice |
|---|---------------------|------------------|--------------------|---------------------------|---------------|------|-------------------------|-----------------------------|-------------|-----------------------------|
| | | | | | taux | mode | antérieur | de l'exercice | cumulé | |
| 21810000 INST GENER,AGENC & AMENAG DIV | | | | | | | | | | |
| Cumul du compte 21810000 | | | 47 781,71 | | | | E 13 359,90 | E 9 556,34 | E 22 916,24 | 24 865,47 |
| (hors cessions) | | | 47 781,71 | | | | E 13 359,90 | E 9 556,34 | E 22 916,24 | 24 865,47 |
| 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT | | | | | | | | | | |
| 1 | TWIZI | 25/05/22 | 9 000,00 | 5,00 | 20,00 | Lin | E 2 880,00 | E 1 800,00 | E 4 680,00 | 4 320,00 |
| Cumul du compte 21820000 | | | 9 000,00 | | | | E 2 880,00 | E 1 800,00 | E 4 680,00 | 4 320,00 |
| (hors cessions) | | | 9 000,00 | | | | E 2 880,00 | E 1 800,00 | E 4 680,00 | 4 320,00 |
| 21830000 MATERIEL BUREAU & MAT INFORM | | | | | | | | | | |
| 1 | CASHPAD | 05/04/22 | 2 131,00 | 5,00 | 20,00 | Lin | E 741,11 | E 426,20 | E 1 167,31 | 963,69 |
| 2 | IPAD | 05/04/22 | 1 869,00 | 5,00 | 20,00 | Lin | E 650,00 | E 373,80 | E 1 023,80 | 845,20 |
| 3 | IPHONE 14 | 18/10/22 | 607,26 | 4,00 | 25,00 | Lin | E 182,60 | E 151,82 | E 334,42 | 272,84 |
| Cumul du compte 21830000 | | | 4 607,26 | | | | E 1 573,71 | E 951,82 | E 2 525,53 | 2 081,73 |
| (hors cessions) | | | 4 607,26 | | | | E 1 573,71 | E 951,82 | E 2 525,53 | 2 081,73 |
| 21840000 MOBILIER | | | | | | | | | | |
| 1 | 29 TABLES | 30/12/21 | 1 160,00 | 10,00 | 10,00 | Lin | E 214,92 | E 116,00 | E 330,92 | 829,08 |
| 2 | 2 GRANDES BANQUETTE | 30/12/21 | 400,00 | 10,00 | 10,00 | Lin | E 74,11 | E 40,00 | E 114,11 | 285,89 |
| 3 | 1 BANQUETTE | 30/12/21 | 100,00 | 10,00 | 10,00 | Lin | E 18,53 | E 10,00 | E 28,53 | 71,47 |
| 4 | 76 CHAISES | 20/12/21 | 3 276,10 | 10,00 | 10,00 | Lin | E 606,99 | E 327,61 | E 934,60 | 2 341,50 |
| 5 | PLAN DE TRAVAIL | 09/03/22 | 700,00 | 5,00 | 20,00 | Lin | E 253,56 | E 140,00 | E 393,56 | 306,44 |
| Cumul du compte 21840000 | | | 5 636,10 | | | | E 1 168,11 | E 633,61 | E 1 801,72 | 3 834,38 |
| (hors cessions) | | | 5 636,10 | | | | E 1 168,11 | E 633,61 | E 1 801,72 | 3 834,38 |
| Cumul tous comptes | | | | | | | | | | |
| | | | Valeur acquisition | | | | Amortissement antérieur | Amortissement de l'exercice | cumulé | Valeur nette fin d'exercice |
| | | | 204 881,38 | | | | E 27 588,46 | E 18 861,65 | E 46 450,11 | 158 431,27 |
| | | | | | | | D | D | D | |
| (hors cessions) | | | 204 881,38 | | | | E 27 588,46 | E 18 861,65 | E 46 450,11 | 158 431,27 |
| | | | | | | | D | D | D | |

DOCUMENTS FISCAUX

| | | | | | |
|--|----------|------------|----------|-------------------------------|---|
| Exercice ouvert le | 01/01/24 | et clos le | 31/12/24 | Régime simplifié d'imposition | |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | | | Régime réel normal | X |
| 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 CHEZ PEPPY 1 RUE DE PARIS 14360 TROUVILLE-SUR-MER | | | | | |
| SIRET 9 0 8 3 7 2 2 1 2 0 0 0 1 3 | | | Mél : | | |
| 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 | Restauration traditionnelle | 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 | 36 117 | Déficit | |
|--------------------------|-----------------------------------|--------|---------|--|

| | | | |
|---------------------------|--------|--|--|
| Bénéfice imposable à 15 % | 42 500 | 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 sexies <input type="checkbox"/> | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/> | Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies <input type="checkbox"/> |
| Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/> | Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/> | Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies <input type="checkbox"/> |
| Autres dispositifs <input type="checkbox"/> | Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies <input type="checkbox"/> | Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A <input type="checkbox"/> |
| Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies <input type="checkbox"/> | Zone de développement prioritaire, art.44 septdecies <input type="checkbox"/> | France ruralités revitalisation FRR, art. 44 quindecies A <input type="checkbox"/> |
| Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/> | | Plus-values exonérées relevant du taux de 15 % <input type="text"/> |

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 % | N° |
|--|----|

F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

| | | | |
|---|--|--|-------------------|
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? | OUI <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/> | 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 :

| | |
|---|-----------------------------|
| SOFICOM 26 Avenue de thies Péricentre 3 BP 85003 14076 CAEN CEDEX 5 | Nom et adresse du conseil : |
| Tél : 0231467272 | 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 : 01/05/25 Lieu : TROUVILLE-SUR-MER

Qualité et nom du signataire : PRESIDENTE PLOUVIER BETTY

N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné

Signature

Examen de conformité fiscale (ECF) prestataire :

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

N° 15949*07

| | | | | | | |
|---|---|---|--|--------------------------|---------|---------|
| Désignation de l'entreprise : <u>SAS CHEZ PEPPY</u> | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u> | | | | |
| Adresse de l'entreprise <u>1 RUE DE PARIS 14360 TROUVILLE-SUR-MER</u> | | Durée de l'exercice précédent* <u>12</u> | | | | |
| Numéro SIRET* <u>9 0 8 3 7 2 2 1 2 0 0 0 1 3</u> | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
| | | | Exercice N clos le, <u>31/12/2024</u> | | | |
| | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Net 3 | | |
| Capital souscrit non appelé | | TOTAL (I) | | AA | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement* | AB | AC | | | |
| | Frais de développement* | CX | CQ | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | AG | | | |
| | Fonds commercial (1) | AH | AI | 100 000 | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | AM | | | |
| | Terrains | AN | AO | | | |
| | Constructions | AP | AQ | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | AS | 14 527 | 23 330 | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | AU | 31 923 | 35 102 | |
| Immobilisations en cours | AV | AW | | | | |
| Avances et acomptes | AX | AY | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (*) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | | | |
| | Autres participations | CU | CV | | | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | BC | | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | BE | | | |
| | Prêts | BF | BG | | | |
| | Autres immobilisations financières* | BH | BI | | | |
| TOTAL (II) | | BJ | BK | 204 881 | 46 450 | 158 431 |
| AC IIF CIRCULANT | STOCKS* | Matières premières, approvisionnements | BL | BM | 861 | |
| | | En cours de production de biens | BN | BO | | |
| | | En cours de production de services | BP | BQ | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | BR | BS | | |
| | | Marchandises | BT | BU | | |
| | CREANCES | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | 165 | |
| | | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | BY | | |
| | | Autres créances (3) | BZ | CA | 973 | 973 |
| | DIVERS | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC | | |
| | | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) | CD | CE | | |
| | Disponibilités | CF | CG | 115 915 | 115 915 | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | CI | | | |
| | TOTAL (III) | CJ | CK | 117 913 | 117 913 | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | |
| | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I à VI) | CO | 1A | | 322 794 | 46 450 |
| Renvois : | (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP | (3) Part à plus d'1 an : | CR | |
| Clause de réserve de propriété : * | Immobilisations : | Stocks : | | Créances : | | |

| Désignation de l'entreprise | | SAS CHEZ PEPPY | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|------------------------------------|--|--|---|----------------------------------|---------|
| | | | | Exercice N | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :) | | | DA | 1 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | | DB | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK) | | | DC | |
| | Réserve légale (3) | | | DD | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | DE | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1) | | | DF | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ) | | | DG | |
| | Report à nouveau | | | DH | 68 591 |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | | | DI | 63 213 |
| | Subventions d'investissement | | | DJ | |
| | Provisions réglementées * | | | DK | |
| | TOTAL (I) | | | DL | 132 804 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | | | DM | |
| | Avances conditionnées | | | DN | |
| | TOTAL (II) | | | DO | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | | | DP | |
| | Provisions pour charges | | | DQ | |
| | TOTAL (III) | | | DR | |
| DETTES (4) | Emprunts obligatoires convertibles | | | DS | |
| | Autres emprunts obligataires | | | DT | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | | | DU | 97 223 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI) | | | DV | 2 370 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | DW | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | DX | 6 704 |
| | Dettes fiscales et sociales | | | DY | 37 243 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | DZ | |
| Compte régul. | Autres dettes | | | EA | |
| | Produits constatés d'avance (4) | | | EB | |
| TOTAL (IV) | | | EC | 143 540 | |
| Ecart de conversion passif * | | | ED | | |
| TOTAL (V) | | | EE | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | | | EE | 276 344 | |
| RENVOIS | (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | | | 1B |
| | (2) | Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | | 1C |
| | | | Ecart de réévaluation libre | | 1D |
| | | | Réserve de réévaluation (1976) | | 1E |
| | (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | | | 1F |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | | 1G | |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | | 1H | |

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

| Désignation de l'entreprise : SAS CHEZ PEPPY | | Exercice N | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | |
|---|--|---|---------------------------------------|--|----|-------|---------|---------|
| | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | | FB | | FC | | |
| | Production vendue { | biens * | FD | 369 412 | FE | | FF | 369 412 |
| | | services * | FG | 2 034 | FH | | FI | 2 034 |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | 371 445 | FK | | FL | 371 445 | |
| | Production stockée * | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée * | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9) | | | | | FP | | |
| | Autres Produits (1) (11) | | | | | FQ | 395 | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | | | FR | 371 840 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) * | | | | | FS | | |
| | Variation de stocks (marchandises) * | | | | | FT | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * | | | | | FU | 83 144 | |
| | Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) * | | | | | FV | 1 382 | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | | FW | 47 353 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | | FX | 7 991 | |
| | Salaires et traitements * | | | | | FY | 97 513 | |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 36 650 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations | - dotations aux amortissements * (14) | | | | GA | 18 862 |
| | | | - dotations aux provisions | | | | GB | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 538 | |
| | Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | | | GF | 293 433 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | | GG | 78 407 | |
| Opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * | | | | | GH | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * | | | | | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 312 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | | | GP | 312 | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 975 | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | | | GU | 975 | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | GV | -663 | |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | | GW | 77 744 | |

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

| | | | |
|---|--|---|--|
| Désignation de l'entreprise <u>SAS CHEZ PEPPY</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| | | | Exercice N |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 873 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | | 873 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | | 873 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | | 15 404 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | | 373 025 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | | 309 812 |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) | | | 63 213 |
| RENVIS | (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | |
| | (2) | Dont | produits de locations immobilières |
| | | | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |
| | (3) | Dont | - Crédit-bail mobilier * |
| | | | - Crédit-bail immobilier |
| | (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | |
| | (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | |
| | (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | |
| | (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI) | |
| | (6ter) | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI) | |
| | | Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI) | |
| | (9) | Dont transfert de charges | |
| | (10) | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) | (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 |
| | (11) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits) | |
| (12) | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges) | | |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles | Facultatives A6 | Obligatoires A9 |
| | | dont cotisations facultatives Madelin A7 | |
| | | dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | |
| (14) | Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3) | | |
| (7) | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | | Exercice N |
| | | | Charges exceptionnelles Produits exceptionnels |
| | REPRISE PROV N-1 | REPRISE PROV N-1 | 873 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| (8) | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | Exercice N |
| | | | Charges antérieures Produits antérieurs |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

| Désignation de l'entreprise | | SAS CHEZ PEPPY | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | |
|---|---|---|-------------------|-------------------|---|--------|---|----------------------------------|--|---------|-------|
| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | | | |
| | | | | | 1 | | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence | | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste | | |
| | | | | | | | 2 | | 3 | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | TOTAL I | | CZ | | D8 | | D9 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | TOTAL II | | KD | 100 000 | KE | | KF | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | KG | | KH | | KI | |
| | Constructions | Sur sol propre | [Dont Composants | L9 | | KJ | | KK | | KL | |
| | | Sur sol d'autrui | [Dont Composants | M1 | | KM | | KN | | KO | |
| | Installations gales, agenct*, aménagt des constructions | | | [Dont Composants | M2 | | KP | | KQ | KR | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | [Dont Composants | M3 | | KS | 30 252 | KT | KU | 7 604 |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, aménagements divers * | | | | KV | 47 782 | KW | | KX | |
| | | Matériel de transport * | | | | KY | 9 000 | KZ | | LA | |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | | | LB | 10 243 | LC | | LD | |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | | LE | | LF | | LG | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | LH | | LI | | LJ | | |
| | Avances et acomptes | | | | LK | | LL | | LM | | |
| | TOTAL III | | | | LN | 97 277 | LO | | LP | 7 604 | |
| | FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | 8G | | 8M | | 8T | |
| Autres participations | | | | 8U | | 8V | | 8W | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | 1P | | 1R | | 1S | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | 1T | | 1U | | 1V | | | |
| TOTAL IV | | | | LQ | | LR | | LS | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | ØG | 197 277 | ØH | | ØJ | 7 604 | | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence | | |
| | | | | | par virements de poste à poste | | par cession à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | | |
| | | | | | 1 | | 2 | | 3 | | |
| | | | | | | | | | 4 | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | TOTAL I | | IN | | CØ | | DØ | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | TOTAL II | | IO | | LV | 100 000 | LW | 1X |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | IP | | LX | | LY | LZ |
| | Constructions | Sur sol propre | | IQ | | MA | | MB | | MC | |
| | | Sur sol d'autrui | | IR | | MD | | ME | | MF | |
| | | Inst. gales, agenct et am. des constructions | | IS | | MG | | MH | | MI | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | IT | | MJ | 37 856 | MK | ML |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales., agenct, aménagements divers | | | IU | | MM | | MN | 47 782 | MO |
| | | Matériel de transport | | | IV | | MP | | MQ | 9 000 | MR |
| | | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | IW | | MS | | MT | 10 243 | MU |
| | | Emballages récupérables et divers * | | | IX | | MV | | MW | | MX |
| | Immobilisations corporelles en cours | | | | | MY | | MZ | | NA | NB |
| Avances et acomptes | | | | | NC | | ND | | NE | NF | |
| TOTAL III | | | | | IY | | NG | 104 881 | NH | NI | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | IZ | | ØU | | M7 | ØW |
| | Autres participations | | | | | IØ | | ØX | | ØY | ØZ |
| | Autres titres immobilisés | | | | | I1 | | 2B | | 2C | 2D |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | I2 | | 2E | | 2F | 2G |
| | TOTAL IV | | | | | I3 | | NJ | | NK | 2H |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | | | I4 | | ØK | | ØL | 204 881 | ØM |

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

| Désignation de l'entreprise : SAS CHEZ PEPPY | | | | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * | |
|--|--|---|--|---|--|--|
| Exercice N clos le 31/12/2024 | | | | | | |
| CADRE A | Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1) | | Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement | | | Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6 |
| | Augmentation du montant brut des immobilisations 1 | Augmentation du montant des amortissements 2 | Au cours de l'exercice | | Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5 | |
| | | | Montant des suppléments d'amortissement (2) 3 | Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4 | | |
| 1 | Concessions, brevets et droits similaires | | | | | |
| 2 | Fonds commercial | | | | | |
| 3 | Terrains | | | | | |
| 4 | Constructions | | | | | |
| 5 | Installations techniques mat. et out. industriels | | | | | |
| 6 | Autres immobilisations corporelles | | | | | |
| 7 | Immobilisations en cours | | | | | |
| 8 | Participations | | | | | |
| 9 | Autres titres immobilisés | | | | | |
| 10 | TOTAUX | | | | | |
| <p>(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.</p> <p>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.</p> <p>(4) Ce montant comprend : - le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; - le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".</p> | | | | | | |
| CADRE B | DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL | | | | | |
| 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE..... | | | | | | |
| 2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... | | | | | - | |
| 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE..... | | | | | = | |
| <p>Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.</p> <p>Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.</p> <p>Ligne 2 : inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.</p> | | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise SAS CHEZ PEPPY Néant *

| CADRE A | | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) * | | | | | | | |
|---|---|---|--------|---|--------|---|--|---|--------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
| Frais d'établissement et de développement | | CY | | EL | | EM | | EN | |
| Fonds commercial | | RE | | RF | | RI | | RJ | |
| Autres immobilisations incorporelles | | PE | | PF | | PG | | PH | |
| TOTAL I | | RK | | RM | | RN | | RO | |
| Terrains | | PI | | PJ | | PK | | PL | |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst.générales, agencements et aménagements des constructions | PV | | PW | | PX | | PY | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | 8 607 | QA | 5 920 | QB | | QC | 14 527 |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | 13 360 | QE | 9 556 | QF | | QG | 22 916 |
| | Matériel de transport | QH | 2 880 | QI | 1 800 | QJ | | QK | 4 680 |
| corporelles | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 2 742 | QM | 1 585 | QN | | QO | 4 327 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| TOTAL II | | QU | 27 588 | QV | 18 862 | QW | | QX | 46 450 |
| TOTAL GENERAL (I + II) | | ØN | 27 588 | ØP | 18 862 | ØQ | | ØR | 46 450 |

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |
|---|--|-----------------------------|--|--|-----------------------------|--|---|
| | Colonne 1 Différentiel de durée et autres | Colonne 2 Mode dégressif | Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 4 Différentiel de durée et autres | Colonne 5 Mode dégressif | Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement | M9 | N1 | N2 | N3 | N4 | N5 | N6 |
| Fonds commercial | RP | RQ | RR | RS | RT | RU | RV |
| Autres immobilisations incorporelles | N7 | N8 | P6 | P7 | P8 | P9 | Q1 |
| TOTAL I | RW | RX | RY | RZ | SB | SC | SD |
| Terrains | Q2 | Q3 | Q4 | Q5 | Q6 | Q7 | Q8 |
| Constructions | Sur sol propre | Q9 | R1 | R2 | R3 | R4 | R5 |
| | Sur sol d' autrui | R7 | R8 | R9 | S1 | S2 | S3 |
| | Inst. gales, agenc am. divers | S5 | S6 | S7 | S8 | S9 | T1 |
| Inst. techniques mat. et outillage | T3 | T4 | T5 | T6 | T7 | T8 | T9 |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agenc et am. divers | U1 | U2 | U3 | U4 | U5 | U6 |
| | Matériel de transport | U8 | U9 | V1 | V2 | V3 | V4 |
| | Mat.bureau et inform. mobilier | V6 | V7 | V8 | V9 | W1 | W2 |
| | Emballages récup. et divers | W4 | W5 | W6 | W7 | W8 | W9 |
| TOTAL II | X2 | X3 | X4 | X5 | X6 | X7 | X8 |
| Frais d'acquisition de titres de participations | NL | | | NM | | | NO |
| Total général (I + II + III) | NP | NQ | NR | NS | NT | NU | NV |
| Total général non ventilé (NP+NQ+NR) | NW | | Total général non ventilé (NS+NT+NU) | NY | | Total général non ventilé (NW-NY) | NZ |

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 | | | Z9 | Z8 |
| Primes de remboursement des obligations | | | SP | SR |

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

| Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2 | DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3 | Montant à la fin de l'exercice 4 | |
|--|--|--|---|--|--|----|
| Désignation de l'entreprise <u>SAS CHEZ PEPPY</u> Néant <input checked="" type="checkbox"/> * | | | | | | |
| Provisions réglementées | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers * | 3T | TA | TB | TC | |
| | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)* | 3U | TD | TE | TF | |
| | Provisions pour hausse des prix (1) * | 3V | TG | TH | TI | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | TM | TN | TO | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | D3 | D4 | D5 | D6 | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI) | IJ | IK | IL | IM | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | TP | TQ | TR | |
| | TOTAL I | 3Z | TS | TT | TU | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour litiges | 4A | 4B | 4C | 4D | |
| | Provisions pour garanties données aux clients | 4E | 4F | 4G | 4H | |
| | Provisions pour pertes sur marchés à terme | 4J | 4K | 4L | 4M | |
| | Provisions pour amendes et pénalités | 4N | 4P | 4R | 4S | |
| | Provisions pour pertes de change | 4T | 4U | 4V | 4W | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | 4Y | 4Z | 5A | |
| | Provisions pour impôts (1) | 5B | 5C | 5D | 5E | |
| | Provisions pour renouvellement des immobilisations * | 5F | 5H | 5J | 5K | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | EO | EP | EQ | ER | |
| | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer * | 5R | 5S | 5T | 5U | |
| | Autres provisions pour risques et charges (1) | 5V | 5W | 5X | 5Y | |
| TOTAL II | 5Z | TV | TW | TX | | |
| Provisions pour dépréciation | sur immobilisations | - incorporelles | 6A | 6B | 6C | 6D |
| | | - corporelles | 6E | 6F | 6G | 6H |
| | | - Titres mis en équivalence | Ø2 | Ø3 | Ø4 | Ø5 |
| | | - titres de participation | 9U | 9V | 9W | 9X |
| | | - autres immobilisations financières (1) * | Ø6 | Ø7 | Ø8 | Ø9 |
| | Sur stocks et en cours | 6N | 6P | 6R | 6S | |
| | Sur comptes clients | 6T | 6U | 6V | 6W | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1)* | 6X | 6Y | 6Z | 7A | |
| TOTAL III | 7B | TY | TZ | UA | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | 7C | UB | UC | UD | | |
| Dont dotations et reprises | <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles | UE | UF | | | |
| | | UG | UH | | | |
| | | UJ | UK | | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. | | | | | 10 | |
| (1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI. | | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

| Désignation de l' entreprise : <u>SAS CHEZ PEPPY</u> | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | | | | |
|---|---|--|---------|----------------------------------|---|---|--------|-------------------------------------|--|----------------------|--|
| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 | | | |
| DE L'ACTIF IMMOBILISE | Créances rattachées à des participations | | UL | | UM | | UN | | | | |
| | Prêts (1) (2) | | UP | | UR | | US | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | UT | | UV | | UW | | | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | VA | | | | | | | | |
| | Autres créances clients | | UX | | | | | | | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO) | | Z1 | | | | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | UY | | | | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | UZ | | | | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | VM | | | | | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VB | 973 | | 973 | | | | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | VN | | | | | | | |
| | | Divers | | VP | | | | | | | |
| | Groupe et associés (2) | | VC | | | | | | | | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | VR | | | | | | | | | |
| Charges constatées d'avance | | VS | | | | | | | | | |
| TOTAUX | | VT | 973 | VU | 973 | VV | | | | | |
| RENVUOIS | (1) | Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VD | | | | | | | | |
| | (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VE | | | | | | | | |
| | | | VF | | | | | | | | |
| CADRE B | | ÉTAT DES DETTES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'1 an et 5 ans au plus 3 | | A plus de 5 ans 4 | |
| Emprunts obligatoires convertibles (1) | | 7Y | | | | | | | | | |
| Autres emprunts obligatoires (1) | | 7Z | | | | | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) | à 1 an maximum à l'origine | | VG | | | | | | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | | VH | 97 223 | | 23 346 | | 73 877 | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 6 704 | | 6 704 | | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 13 368 | | 13 368 | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 10 760 | | 10 760 | | | | | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | 8E | 12 767 | | 12 767 | | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | VW | | | | | | | | |
| | Obligations cautionnées | | VX | | | | | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | VQ | 348 | | 348 | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 2 370 | | 2 370 | | | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | | | | | | | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | | | | | | |
| TOTAUX | | VY | 143 540 | VZ | 69 663 | | 73 877 | | | | |
| RENVUOIS | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | | (2) | Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | | VL | | | |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | 23 085 | * Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD | | | | | | |

Main tax form table with columns for 'Charges non admises en déduction', 'II. DÉDUCTIONS', and 'III. RÉSULTAT FISCAL'. Includes rows for 'Rémunération du travail', 'Amortissements excédentaires', 'Plus-values nettes', and 'RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)'. Total I: 78 617, Total II: 78 617.

Copyright Groupe ISA (2025) ISACOMPTIA

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

| | | | |
|---|--------|---|--------------------------------|
| Désignation de l'entreprise <u>SAS CHEZ PEPPY</u> | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * | |
| I. SUIVI DES DÉFICITS | | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | | K4 |
| Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI) | K4 bis | Nombre d'opérations sur l'exercice ⁽²⁾ | K4 ter |
| Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A-SD) | | | K5 |
| Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5) | | | K6 |
| Déficit de l'exercice (tableau 2058-A-SD, ligne XO) | | | YJ |
| Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ) | | | YK |
| II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES | | | |
| Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1.1e bis al. 1er du CGI, dotations de l'exercice | | | ZT |
| III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT | | | |
| (à détailler sur feuillet séparé) | | Dotations de l'exercice | Reprises sur l'exercice |
| Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis al. 2 du CGI * | | ZV | ZW |
| Provisions pour risques et charges * | | | |
| | | 8X | 8Y |
| | | 8Z | 9A |
| | | 9B | 9C |
| Provisions pour dépréciation * | | | |
| | | 9D | 9E |
| | | 9F | 9G |
| | | 9H | 9J |
| Charges à payer | | | |
| | | 9K | 9L |
| | | 9M | 9N |
| | | 9P | 9R |
| | | 9S | 9T |
| TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A-SD : | | YN | YO |
| | | ↓ ligne WI | ↓ ligne WU |

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

| | | | | |
|--|--------------------------------|--|-------------|------------------------------------|
| Montant de la réintégration ou de la déduction | Montant au début de l'exercice | | Imputations | Montant net à la fin de l'exercice |
| | L1 | | | |

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(1) Cette case correspond au montant porté sur la lignes YK du tableau 2058-B-SD déposé au titre de l'exercice précédent.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

TABEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--------|---------------------------------------|---|-----|-------------------|---|--------|--|--|----------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise <u>SAS CHEZ PEPPY</u> | | | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| ORIGINES | Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie | ØC | 55 572 | AFFECTATIONS | Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves Dividendes Autres répartitions Report à nouveau (NB : le total I doit être égal au total II) | ZB | | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie | ØD | 13 019 | | | ZE | | | | | | | |
| | Prélèvements sur les réserves | ØE | | | | ZF | | | | | | | |
| | TOTAL I | ØF | 68 591 | | | ZG | 68 591 | | | | | | |
| | | | | | | ZH | 68 591 | | | | | | |
| RENSEIGNEMENTS DIVERS | | | | | | | | | | | | Exercice N : | |
| ENGAGEMENTS | - Engagements de crédit-bail mobilier | Préciser le prix de revient des biens pris en crédit bail () | | | J7 | | YQ | | | | | | |
| | - Engagements de crédit-bail immobilier | | | | | | | YR | | | | | |
| | - Effets portés à l'escompte et non échus | | | | | | | YS | | | | | |
| DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | - Sous-traitance | | | | | | | YT | | | | | |
| | - Locations, charges locatives et de copropriété | dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois () | | | J8 | | XQ | 10 820 | | | | | |
| | - Personnel extérieur à l'entreprise | | | | | | | YU | | | | | |
| | - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions) | | | | | | | SS | 6 178 | | | | |
| | - Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages | | | | | | | YV | | | | | |
| | - Autres comptes | dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles () | | | ES | 268 | ST | 30 356 | | | | | |
| | Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD | | | | | | | ZJ | 47 353 | | | | |
| | - CFE et CVAE | | | | | | | YW | 1 791 | | | | |
| | - Autres impôts, taxes et versements assimilés | (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques) | | | ZS | | 9Z | 6 200 | | | | | |
| | Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052-SD | | | | | | | YX | 7 991 | | | | |
| I.V.A. | - Montant de la T.V.A. collectée | | | | | | | YY | 42 634 | | | | |
| | - Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations | | | | | | | YZ | 11 400 | | | | |
| DIVERS | - Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2024)* | | | | | | | ØB | 98 657 | | | | |
| | - Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition * | | | | | | | ØS | | | | | |
| | - Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société * | | | | | | | ZK | % | | | | |
| | - Numéro de centre agréé * | XP | | | | | | - Filiales et participations : (Liste au tableau 2059-G-SD prévue à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI) - Si oui, indiquer 1, sinon 0 | ZR | | | | |
| | - Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | | | | RG | | | | | |
| | - Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI | | | | | | | RH | | | | | |
| | RÉGIME DE GROUPE * | Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe. | JA | | Plus-values à 15 % | JK | | Plus-values à 0 % | JL | | | | |
| | | | | Plus-values à 19 % | JM | | Imputations | JC | | | | | |
| Groupe : résultat d'ensemble. | | JD | | Plus-values à 15 % | JN | | Plus-values à 0 % | JO | | | | | |
| | | | | Plus-values à 19 % | JP | | Imputations | JF | | | | | |
| Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale | | JH | | N° SIRET de la société mère du groupe | | JJ | | | | | | | |

Désignation de l'entreprise : SAS CHEZ PEPPY Néant *

| A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE | | | | | | |
|--|----|-------------------|-------------------------|---|-------------------------|-------------------|
| Nature et date d'acquisition des éléments cédés* | | Valeur d'origine* | Valeur nette réévaluée* | Amortissements pratiqués en franchise d'impôt | Autres amortissements * | Valeur résiduelle |
| ① | | ② | ③ | ④ | ⑤ | ⑥ |
| I. Immobilisations* | 1 | | | | | |
| | 2 | | | | | |
| | 3 | | | | | |
| | 4 | | | | | |
| | 5 | | | | | |
| | 6 | | | | | |
| | 7 | | | | | |
| | 8 | | | | | |
| | 9 | | | | | |
| | 10 | | | | | |
| | 11 | | | | | |
| | 12 | | | | | |

| B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES | | | Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées * | | | | |
|--|--|--|--|----------------|-----|---------------------------------|--|
| Prix de vente | Montant global de la plus-value ou de la moins-value | Court terme | Long terme ⑩ | | | Plus-values taxables à 19 % (1) | |
| | | | 19 % | 15 % ou 12,8 % | 0 % | | |
| ⑦ | ⑧ | ⑨ | | | | ⑪ | |
| I. Immobilisations * | 1 | | | | | | |
| | 2 | | | | | | |
| | 3 | | | | | | |
| | 4 | | | | | | |
| | 5 | | | | | | |
| | 6 | | | | | | |
| | 7 | | | | | | |
| | 8 | | | | | | |
| | 9 | | | | | | |
| | 10 | | | | | | |
| | 11 | | | | | | |
| | 12 | | | | | | |
| II. Autres éléments | 13 | Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés | + | | | | |
| | 14 | Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés | + | | | | |
| | 15 | Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale | + | | | | |
| | 16 | Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée | + | | | | |
| | 18 | Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice | | | | | |
| | 19 | Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme | | | | | |
| | 20 | Divers (détail à donner sur une note annexe)* | | | | | |
| Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨ | | | | | | | |
| Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩ | | (A) | (B) avec une ventilation par taux | | | (C) | |
| Cadre C : autres plus-values taxable à 19 % ⑪ | | | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD
 (1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application de l'article 208 C du CGI.

Désignation de l'entreprise : SAS CHEZ PEPPY Néant *

| | |
|---|--|
| Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ¹ ou 12,80 % ² | |
| Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art 219 I a <i>sexies-0</i> bis du CGI) ¹ | |
| Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI) ¹ | |

- ¹ Entreprises soumises à l'IS
- ² Entreprises soumises à l'IR

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

| Origine ¹ | Moins-values à 12,80 % ² | Imputation sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ³ | Solde des moins-values à 12,80 % ⁴ |
|--|-------------------------------------|---|---|
| Moins-values nettes N | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1 | | |
| | N-2 | | |
| | N-3 | | |
| | N-4 | | |
| | N-5 | | |
| | N-6 | | |
| | N-7 | | |
| | N-8 | | |
| | N-9 | | |
| | N-10 | | |

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

| Origine ¹ | Moins values | | Imputations sur les plus-values à long terme | Imputations sur le résultat de l'exercice ⁵ | Solde des moins-values à reporter col. ⁶ = ² + ³ - ⁴ - ⁵ ⁶ |
|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | À 19 % ou à 15 % ² | À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ³ | À 15 % ou 19 % ⁴ | | |
| Moins-values nettes N | | | | | |
| Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice) | N-1 | | | | |
| | N-2 | | | | |
| | N-3 | | | | |
| | N-4 | | | | |
| | N-5 | | | | |
| | N-6 | | | | |
| | N-7 | | | | |
| | N-8 | | | | |
| | N-9 | | | | |
| | N-10 | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS
Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

| | | | | | | |
|---|---|--|---|---|---------------|--------------|
| Désignation de l'entreprise : SAS CHEZ PEPPY | | Néant <input checked="" type="checkbox"/> * | | | | |
| I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N | | | | | | |
| | | Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme | | | | |
| | | taxées à 10% | taxées à 15% | taxées à 18% | taxées à 19 % | taxées à 25% |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1) | | 1 | | | | |
| Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice | | 2 | | | | |
| TOTAL (lignes 1 et 2) | | 3 | | | | |
| Prélèvements opérés | - donnant lieu à complément d'IS | 4 | | | | |
| | - ne donnant pas lieu à complément d'IS | 5 | | | | |
| TOTAL (lignes 4 et 5) | | 6 | | | | |
| Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6) | | 7 | | | | |
| II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS *(5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI) | | | | | | |
| Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ① | Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ② | montants prélevés sur la réserve | | montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤ | | |
| | | donnant lieu à complément d'impôt ③ | ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④ | | | |
| | | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

| | | | |
|---|--|--------------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : SAS CHEZ PEPPY | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| Exercice ouvert le :01/01/2024..... | | et clos le :31/12/2024..... | |
| Durée en nombre de mois | | 1 2 | |
| DÉCLARATION DES EFFECTIFS | | | |
| Effectif moyen du personnel * : | | YP | 2 |
| Dont apprentis | | YF | |
| Dont handicapés | | YG | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | | RL | |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE | | | |
| I- Chiffre d'affaires de référence CVAE | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | | OA | 371 445 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées | | OK | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | OL | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | | OT | |
| TOTAL 1 | | OX | 371 445 |
| 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) | | OH | 395 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | | OE | |
| Subventions d'exploitation reçues | | OF | |
| Variation positive des stocks | | OD | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | | OI | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | | XT | |
| TOTAL 2 | | OM | 395 |
| III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾ | | | |
| Achats | | ON | 101 898 |
| Variation négative des stocks | | OQ | 1 382 |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances | | OR | 17 779 |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | OS | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | | OZ | |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | OW | 538 |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | | OU | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | O9 | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | OY | |
| TOTAL 3 | | OJ | 121 598 |
| IV - Valeur ajoutée produite | | | |
| Calcul de la Valeur Ajoutée | | (Total 1 + total 2 - total 3) | |
| | | OG | 250 242 |
| V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire 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. | | SA | 250 242 |
| Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE | | | |
| Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. | | | |
| 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 SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD | | | |
| Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre | | EV | X |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois) | | GX | 371 445 |
| Effectifs au sens de la CVAE * | | EY | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI) | | HX | |
| Période de référence | | GY | 0 1 / 0 1 / 2 0 2 4 GZ 3 1 / 1 2 / 2 0 2 4 |
| Date de cessation | | HR | / / / / / / / / / / / / |

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

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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



(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/12/2024

N° SIRET

9 0 8 3 7 2 2 1 2 0 0 0 1 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS CHEZ PEPPY

ADRESSE (voie)

1 RUE DE PARIS

CODE POSTAL

14360

VILLE

TROUVILLE-SUR-MER

| | | | | | |
|---|----|--|--|----|-----|
| NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE | P1 | | NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES | P3 | 10 |
| NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE | P2 | | NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES | P4 | 90 |
| TOTAL DES LIGNES P1 + P2 | P5 | | TOTAL DES LIGNES P3 + P4 | P6 | 100 |

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

(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 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) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD.

18

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 31/12/2024

N° SIRET : 9 0 8 3 7 2 2 1 2 0 0 0 1 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS CHEZ PEPPY

ADRESSE (voie) 1 RUE DE PARIS

CODE POSTAL 14360 VILLE TROUVILLE-SUR-MER

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes 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 2032-NOT-SD.

Désignation de l'entreprise SAS CHEZ PEPPY

Numéro de siret 90837221200013

**TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT**
(article 219-I-b du CGI : article 46 quater-0ZZ bis A de l'annexe III)

| IDENTIFICATION DE LA SOCIÉTÉ | | |
|---|--|----------------|
| Désignation de la société et adresse de son principal établissement | N° de SIRET du principal établissement | Code APE |
| | | 90837221200013 |
| SAS CHEZ PEPPY 1 RUE DE PARIS 14360 TROUVILLE-SUR-MER | Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre) | |

| I. RÉSULTATS DE L'EXERCICE | | € |
|---|---|--------|
| A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun. | | |
| a | Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058A, ligne XI ou tableau 2033 B, ligne 352) | 78 617 |
| b | Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059 A, total colonne 11 ou tableau 2033 C, ligne 596) | |
| c | Déficits imputés au titre de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XL ou tableau 2033B, ligne 360) | |
| B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme | | |
| d | Plus-value nette à long terme de l'exercice pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058A, ligne WV | |
| f | Dont moins values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058 A, lignes WW et XB) | |

| II. BÉNÉFICE SOUMIS AU TAUX RÉDUIT | | |
|--|---|--------|
| g | Montant maximum éligible au taux réduit : 42 500 € x durée de l'exercice (en mois/12) | 42 500 |
| h | Dont plus value nette à court terme imposable (1) | |
| i | Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice. | 42 500 |
| k | Dont plus value nette à long terme | |
| Total lignes h à k | | 42 500 |
| l | BÉNÉFICE SOUMIS AU TAUX NORMAL À 25,00 % (Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065) | 36 117 |
| m | IV PLUS-VALUE NETTE A LONG TERME SOUMISE AU TAUX DE 15 % (Total des lignes (d-j) à reporter cadre c-1 de l'imprimé n°2065) | |
| BÉNÉFICE IMPOSABLE AU TAUX NORMAL À 25,00 % | | 36 117 |
| BÉNÉFICE IMPOSABLE À 15 % | | 42 500 |

(1) La plus value nette à court terme peut être soumise au taux réduit par priorité sur les autres éléments concourant à la détermination du résultat imposable dans les conditions de droit commun. En cas de déficits des exercices antérieurs imputés sur le résultat de l'exercice, cf. n°78. de l'instruction.

Désignation de l'entreprise SAS CHEZ PEPPY

Numéro de siret 90837221200013

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

| Désignations | Montant |
|----------------------------------|--------------|
| FFNP SOCIOM 4T24 | 289 |
| FFNP SOFICOM | 768 |
| Total des charges à payer | 1 057 |

Désignation de l'entreprise SAS CHEZ PEPPY
Numéro de siret 90837221200013

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

| Désignations | Date début | Date fin | Montants | | |
|--|------------|----------|--------------|-----------|--------------|
| | | | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| Total des produits constatés d'avance | | | | | |

N / Réf. : MB / 2025.55.MP

Objet : Rapport d'activité technique et Financier 2024

Lot 8 : Chez Péppy

A / B : Restaurant de plage familiale
Crêperie / PASTA / maies / SALADES

1) Horaires : 8h30 à 19h⁰⁰ du lundi au Jeudi
8h30 à 22h⁰⁰ Vendredi Samedi Selon Météo
8h30 à 19h⁰⁰ Dimanche
Fermeture le mardi
d'octobre à Avril ouverture pendant les périodes scolaires.

2) Actions de Communication : Office du Tourisme de Trouville / Man
FB et insta et cartes de visite.
Mise en place d'un menu de Noël sur le site
de l'office du Tourisme de Trouville / Man.

3) Travaux au Cva cette année.

4) Etat général des ouvrages concédés : les planches souvent abîmées.

5) Mesure pour l'environnement : Plus de ticket de caisse sauf sur demande
encaissement sur tablette numérique de même pour les CB.

→ Compte Rendu Financier envoyé par email.

Vos Attentes concernant la ville : Mettre en panneau plus voyant pour
indiquer les toilettes.

→ Interlocuteur à contacter :

Plavien Betty
2563 Route de St Gatien
14800 Englesqueville en Auge
06 71 74 08 61

Cordialement.
Plavien Betty



**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**

EURL SL
RESTAURANT BAR BRASSERIE
1 RUE DE PARIS

14360 TROUVILLE SUR MER
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL DEAUVILLE
Créative place
Créative Place Immeuble le Galaxy
14800 DEAUVILLE
0231145360

EURL SL
1 RUE DE PARIS

14360 TROUVILLE SUR MER

SOMMAIRE

| | |
|---|-------------|
| Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels | p. 3 |
| COMPTES ANNUELS | p. 4 |
| . Bilan actif | p. 5 |
| . Bilan passif | p. 6 |
| . Compte de résultat | p. 7 |
| . Soldes intermédiaires de gestion | p. 8 |
| . Détermination de la capacité d'autofinancement | p. 9 |
| . Annexe | pp. 10 - 16 |
| DOCUMENTS FISCAUX | p. 17 |
| . Bilan simplifié 2033-A | |
| . Compte de résultat simplifié 2033-B | |
| . Immobilisations, amortissements, plus et moins-values 2033-C | |
| . Provisions, amortissements dérog., déficits report. 2033-D | |
| . Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2033-E | |
| DOSSIER DE GESTION | p. 23 |
| DETAILS DES COMPTES ANNUELS | p. 30 |

FIDUCIAL DEAUVILLE
Créative place
Créative Place Immeuble le Galaxy
14800 DEAUVILLE
0231145360

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

EURL SL

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 , qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

| | | |
|------------------------|------------|--------|
| - Total du bilan : | 563 920,74 | euros |
| - Chiffre d'affaires : | 491 818,38 | euros |
| - Résultat net : | 67 094,84 | euros. |

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A DEAUVILLE
Le 30/01/2025

Pour Fiducial Expertise

Pour Fiducial Expertise

FABIEN ESCANDRE
fabien.escandre@fiducial.net

EURL SL
1 RUE DE PARIS

14360 TROUVILLE SUR MER

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Brut | Amortissements et dépréciations | Net au 31/12/2024 | Net au 31/12/2023 |
|---|----------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Fonds Commercial | | | | |
| Autres immo.incorp.,avances & acptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériels, outillage | 18 108 | 7 693 | 10 415 | 7 123 |
| Autres immobilisations corporelles | 29 127 | 17 570 | 11 557 | 15 835 |
| Immo. en cours, avances & acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| Autres immobilisations financières | 3 015 | | 3 015 | 3 015 |
| Total | 50 251 | 25 263 | 24 988 | 25 973 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks | | | | |
| Matières premières,approvisionnement | | | | |
| En cours de production | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | 2 032 | | 2 032 | 1 239 |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | | | |
| Fournisseurs débiteurs | 3 190 | | 3 190 | 3 454 |
| Personnel | | | | |
| Etat, impôts sur les bénéfices | 3 578 | | 3 578 | 3 112 |
| Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 2 392 | | 2 392 | 4 688 |
| Autres créances | | | | |
| Divers | | | | |
| Avances & acptes versés/commandes | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 205 000 | | 205 000 | 202 600 |
| Disponibilités | 322 741 | | 322 741 | 260 313 |
| Total | 538 933 | | 538 933 | 475 406 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remb. des obligations | | | | |
| Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act | | | | |
| Total | | | | |
| TOTAL ACTIF | 589 184 | 25 263 | 563 921 | 501 379 |

| | Net au 31/12/2024 | Net au 31/12/2023 |
|--|----------------------|----------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital social ou individuel | 2 000 | 2 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserve légale | 200 | 200 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 486 289 | 408 460 |
| Report à nouveau | | |
| Résultat de l'exercice | 67 095 | 77 829 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| Total | 555 584 | 488 489 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| Total | | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| Total | | |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires | | |
| Emprunts auprès des établissements de crédit | 4 761 | 8 776 |
| Découverts, concours bancaires | | |
| Associés et dettes financières diverses | 1 325 | 1 288 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 607 | 120 |
| Dettes fiscales et sociales : | | |
| . Personnel | 723 | 2 576 |
| . Organismes sociaux | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 921 | |
| . Etat, obligations cautionnées | | |
| . Autres dettes fiscales et sociales | | 130 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Total | 8 337 | 12 890 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif | | |
| TOTAL PASSIF | 563 921 | 501 379 |

| | du 01/01/2024 | % | du 01/01/2023 | % | Var. en val. annuelle | |
|--|----------------|---------------|----------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | au 31/12/2024 | CA | au 31/12/2023 | CA | en euros | % |
| PRODUITS | | | | | | |
| Ventes de marchandises | 491 706 | 99,98 | 548 210 | 99,96 | -56 504 | -10,31 |
| Production vendue | 113 | 0,02 | 235 | 0,04 | -122 | -52,08 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Autres produits | 6 457 | 1,31 | 8 637 | 1,57 | -2 180 | -25,24 |
| Total | 498 276 | 101,31 | 557 082 | 101,57 | -58 806 | -10,56 |
| CONSOMMATIONS | | | | | | |
| Achats de marchandises | 103 887 | 21,12 | 123 532 | 22,52 | -19 646 | -15,90 |
| Variations stock (marchandises) | -793 | -0,16 | 65 | 0,01 | -859 | ##### |
| Achats de matières premières et d'autres approvisionnements | 5 | 0,00 | -310 | -0,06 | 315 | 101,61 |
| Variation de stock (mat. premières) | | | | | | |
| Autres achats & charges externes | 88 724 | 18,04 | 94 351 | 17,20 | -5 627 | -5,96 |
| Total | 191 822 | 39,00 | 217 638 | 39,68 | -25 816 | -11,86 |
| CHARGES | | | | | | |
| Impôts, taxes et versements ass. | 9 587 | 1,95 | 11 243 | 2,05 | -1 656 | -14,73 |
| Salaires | 183 615 | 37,33 | 196 556 | 35,84 | -12 941 | -6,58 |
| Cotisations sociales | 29 248 | 5,95 | 29 622 | 5,40 | -374 | -1,26 |
| Dotations amortissements, dep. et prov. | 9 372 | 1,91 | 7 784 | 1,42 | 1 587 | 20,39 |
| Autres charges | 935 | 0,19 | 871 | 0,16 | 64 | 7,31 |
| Total | 232 756 | 47,33 | 246 076 | 44,87 | -13 320 | -5,41 |
| Résultat d'exploitation | 73 697 | 14,98 | 93 368 | 17,02 | -19 670 | -21,07 |
| Produits financiers | 9 880 | 2,01 | 6 513 | 1,19 | 3 367 | 51,70 |
| Charges financières | 103 | 0,02 | 163 | 0,03 | -59 | -36,46 |
| Résultat financier | 9 776 | 1,99 | 6 350 | 1,16 | 3 426 | 53,96 |
| Quote-part des opérat. en commun | | | | | | |
| Résultat courant | 83 474 | 16,97 | 99 718 | 18,18 | -16 244 | -16,29 |
| Produits exceptionnels | 3 883 | 0,79 | | | 3 883 | ##### |
| Charges exceptionnelles | 3 563 | 0,72 | 1 613 | 0,29 | 1 950 | 120,89 |
| Résultat exceptionnel | 319 | 0,06 | -1 613 | -0,29 | 1 932 | 119,79 |
| Participation des salariés | | | | | | |
| Impôt sur les bénéfices | 16 698 | 3,40 | 20 276 | 3,70 | -3 578 | -17,65 |
| Résultat de l'exercice | 67 095 | 13,64 | 77 829 | 14,19 | -10 734 | -13,79 |

| | du 01/01/2024 | % | du 01/01/2023 | % | Var. en val. annuelle | |
|---------------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|-----------------------|---------------|
| | au 31/12/2024 | CA | au 31/12/2023 | CA | en euros | % |
| Chiffre d'affaires H.T. | 491 818 | 100,00 | 548 445 | 100,00 | -56 627 | -10,32 |
| Ventes de marchandises | 491 706 | 99,98 | 548 210 | 99,96 | -56 504 | -10,31 |
| Coût d'achat marchandises vendues | 103 093 | 20,96 | 123 598 | 22,54 | -20 504 | -16,59 |
| Marge commerciale | 388 613 | 79,03 | 424 613 | 77,45 | -36 000 | -8,48 |
| Production vendue | 113 | 0,02 | 235 | 0,04 | -122 | -52,08 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Production de l'exercice | 113 | 0,02 | 235 | 0,04 | -122 | -52,08 |
| Consommations de l'exercice | 88 729 | 18,04 | 94 041 | 17,15 | -5 312 | -5,65 |
| Valeur ajoutée | 299 996 | 61,00 | 330 807 | 60,32 | -30 811 | -9,31 |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Impôts, taxes et versements assim. | 9 587 | 1,95 | 11 243 | 2,05 | -1 656 | -14,73 |
| Charges de personnel | 212 863 | 43,28 | 226 178 | 41,24 | -13 315 | -5,89 |
| Excédent brut d'exploitation | 77 546 | 15,77 | 93 386 | 17,03 | -15 839 | -16,96 |
| Reprises sur provisions et transferts | 5 991 | 1,22 | 8 320 | 1,52 | -2 329 | -28,00 |
| Autres produits | 467 | 0,09 | 318 | 0,06 | 149 | 47,04 |
| Dotations amortissements et prov. | 9 372 | 1,91 | 7 784 | 1,42 | 1 587 | 20,39 |
| Autres charges | 935 | 0,19 | 871 | 0,16 | 64 | 7,31 |
| Résultat d'exploitation | 73 697 | 14,98 | 93 368 | 17,02 | -19 670 | -21,07 |
| Quote-part des opérat. en commun | | | | | | |
| Produits financiers | 9 880 | 2,01 | 6 513 | 1,19 | 3 367 | 51,70 |
| Charges financières | 103 | 0,02 | 163 | 0,03 | -59 | -36,46 |
| Résultat courant avant impôts | 83 474 | 16,97 | 99 718 | 18,18 | -16 244 | -16,29 |
| Produits exceptionnels | 3 883 | 0,79 | | | 3 883 | ##### |
| Charges exceptionnelles | 3 563 | 0,72 | 1 613 | 0,29 | 1 950 | 120,89 |
| Résultat exceptionnel | 319 | 0,06 | -1 613 | -0,29 | 1 932 | 119,79 |
| Participation des salariés | | | | | | |
| Impôt sur les bénéfices | 16 698 | 3,40 | 20 276 | 3,70 | -3 578 | -17,65 |
| Résultat net de l'exercice | 67 095 | 13,64 | 77 829 | 14,19 | -10 734 | -13,79 |

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

| | du 01/01/2024 au 31/12/2024 Durée : 12 mois | du 01/01/2023 au 31/12/2023 12 mois |
|---|---|---|
| Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation | 77 546 | 93 386 |
| + Transferts de charges d'exploitation | 5 991 | 8 320 |
| + Autres produits d'exploitation | 467 | 318 |
| - Autres charges d'exploitation | 935 | 871 |
| + Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun. | | |
| + Produits financiers | 9 880 | 6 513 |
| - Charges financières | 103 | 163 |
| + Produits exceptionnels | | |
| - Charges exceptionnelles | | 758 |
| - Participation des salariés aux résultats | | |
| - Impôts sur les bénéfices | 16 698 | 20 276 |
| CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE | 76 147 | 86 468 |

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

ANNEXE

- | **Règles et méthodes comptables**
- | **Notes sur le Bilan Actif**
- | **Notes sur le Bilan Passif**
- | **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2024

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

| | Date de première option | Option pour la comptabilisation | | Non concerné |
|--|-------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
| | | en charges | à l'actif | |
| Frais d'acquisition | | | | |
| des immobilisations corporelles et incorporelles | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| des titres de participation | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| des autres titres immobilisés et des titres de placement | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Frais externes de formation | | | | |
| nécessaires à la mise en service | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Coûts d'emprunts activables | | | | |
| montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Dépenses de développement remplissant les critères d'activation | | | | |
| montant comptabilisé en charges pour l'exercice | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |

ACTIF IMMOBILISE

| Valeurs brutes | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---------------|---------------|--------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles..... | | | | |
| Terrains..... | | | | |
| Constructions..... | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 16 365 | 6 335 | 4 592 | 18 108 |
| Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes | 28 445 | 5 614 | 4 933 | 29 127 |
| Immobilisations financières..... | 3 015 | | | 3 015 |
| Total..... | 47 825 | 11 949 | 9 524 | 50 251 |

| Amortissements | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---------------|--------------|--------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles..... | | | | |
| Terrains..... | | | | |
| Constructions..... | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 9 242 | 3 043 | 4 592 | 7 693 |
| Autres immobilisations corporelles.. | 12 610 | 6 329 | 1 369 | 17 570 |
| Total..... | 21 852 | 9 372 | 5 961 | 25 263 |

| Dépréciations de l'actif | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Immobilisations incorporelles..... | | | | |
| Immobilisations corporelles..... | | | | |
| Immobilisations financières..... | | | | |
| Total..... | | | | |

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

| | Valeur nette | Taux amortissement |
|--------------------------------------|--------------|--------------------|
| Frais de constitution..... | | |
| Frais de premier établissement..... | | |
| Frais d'augmentation de capital..... | | |

Frais de développement :

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

| | | |
|-------------------------------|--|--|
| Eléments achetés..... | | |
| Eléments réévalués..... | | |
| Eléments reçus en apport..... | | |

COMPOSANTS IDENTIFIES

| | Valeurs brutes | Amortissements et dépréciations | Valeurs nettes |
|---|----------------|---------------------------------|----------------|
| Constructions | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | |

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

| | Immobilisations non décomposées | | Immobilisations décomposées | | | |
|---|---------------------------------|-------|-----------------------------|-------|------------|-------|
| | Mode | Durée | structure | | composants | |
| | Mode | Durée | Mode | Durée | Mode | Durée |
| Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| - dont frais de développement | | | | | | |
| - dont fonds commercial | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | | |

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

| Valeurs brutes | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| Mat. 1ères, approvisionnements | | | | |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | | | |
| Prod.intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | 1 239 | 2 032 | 1 239 | 2 032 |
| Total..... | 1 239 | 2 032 | 1 239 | 2 032 |

| Dépréciation des stocks | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Mat. 1ères, approvisionnements | | | | |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | | | |
| Prod.intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Total..... | | | | |

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

| | | |
|----------------------|--|--|
| Clients..... | | |
| Autres créances..... | | |

Etat des créances :

| | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|--------------|----------------|---------------|
| Actif immobilisé..... | 3 000 | | 3 000 |
| Actif circulant et charges constatées d'avance. | 9 160 | 9 160 | |

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

| | | |
|-----------------------------------|--|--|
| Immobilisations financières..... | | |
| Clients et comptes rattachés..... | | |
| Autres créances..... | | |
| Disponibilités..... | | |

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

| | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|----------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Créances | | | | |
| Autres postes d'actif..... | | | | |
| Total..... | | | | |

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

| | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------|--------|-----------------|
| Titres en début d'exercice..... | 2 000 | 1,00 |
| Titres émis..... | | |
| Titres remboursés ou annulés..... | | |
| Titres en fin d'exercice..... | | |

Provisions :

| | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Provisions règlementées..... | | | | |
| Provisions pour risques & charg | | | | |
| Total..... | | | | |

Etat des dettes :

| | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|----------------------------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Etablissements de crédit..... | 4 761 | 4 075 | 685 | |
| Dettes financières diverses..... | | | | |
| Fournisseurs..... | 607 | 607 | | |
| Dettes fiscales et sociales..... | 1 644 | 1 644 | | |
| Dettes sur immobilisations..... | | | | |
| Autres dettes..... | 1 325 | 1 325 | | |
| Produits constatés d'avance..... | | | | |
| Total..... | 8 337 | 7 651 | 685 | |

Dettes représentées par des effets de commerce :

| | |
|-------------------------|--|
| Dettes financières..... | |
| Fournisseurs..... | |
| Autres dettes..... | |

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

| | |
|--|-----|
| Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.... | |
| Emprunts et dettes financières diverses..... | |
| Fournisseurs..... | |
| Dettes fiscales et sociales..... | 723 |
| Autres dettes..... | |

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Frais de développement comptabilisés en charges au cours de l'exercice

Dettes garanties par des sûretés réelles

| Poste de dette concerné | Montant de la dette | Nature des sûretés | Valeur nette comptable des biens donnés en garantie |
|-------------------------|---------------------|--------------------|---|
| | | | |

Engagements donnés

| | |
|--------------------------------|----|
| Intérêts sur emprunts..... | 21 |
| Avals et cautions..... | |
| Autres engagements donnés..... | |

Engagements réciproques

| | |
|-------------------------------------|-------|
| Effets escomptés non échus..... | |
| Crédit-bail mobilier..... | 8 325 |
| Crédit-bail immobilier..... | |
| Locations longue durée..... | 1 200 |
| Autres engagements réciproques..... | |

Engagements reçus

| | |
|-------------------------------|--|
| Avals et cautions..... | |
| Autres engagements reçus..... | |

Effectifs

2

Dont apprentis
Dont handicapés

Engagements de retraite et avantages similaires

Autres informations significatives

EURL SL
1 RUE DE PARIS

14360 TROUVILLE SUR MER

DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | | | | | | |
|--|--|-----|-------------------------------------|-----------------------|-------------------|---------|
| Désignation de l'entreprise : EURL SL | | | Néant | | | |
| Adresse de l'entreprise : 1 RUE DE PARIS 14360 TROUVILLE SUR MER | | | | | | |
| Numéro SIRET* : 84792698700011 | | | | | | |
| Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12 | | | Durée de l'exercice précédent* : 12 | | Ex. N-1 clos le : | |
| | | | Exercice N, clos le : 31/12/2024 | | 31/12/2023 | |
| ACTIF | | | Brut 1 | Amortis.-Provisions 2 | Net 3 | Net 4 |
| I | Immobilisations - Fonds commercial* | 010 | | 012 | | |
| M | Incorporelles - Autres* | 014 | | 016 | | |
| M | Immobilisations corporelles* | 028 | 47 235 | 030 | 25 263 | 21 972 |
| O | Immobilisations financières* (1) | 040 | 3 015 | 042 | | 3 015 |
| Total I (5) | | 044 | 50 251 | 048 | 25 263 | 24 988 |
| C | Stocks - Mat. 1ères, appros en cours de prod.* | 050 | | 052 | | |
| I | - Marchandises* | 060 | 2 032 | 062 | | 2 032 |
| R | Avances et acomptes versés sur cdes | 064 | | 066 | | |
| C | Créances - Clients et comptes rattachés* | 068 | | 070 | | |
| U | (2) - Autres* (3) | 072 | 9 160 | 074 | | 9 160 |
| L | Valeurs mobilières de placement | 080 | 205 000 | 082 | | 205 000 |
| A | Disponibilités | 084 | 322 741 | 086 | | 322 741 |
| N | Charges constatées d'avance* | 092 | | 094 | | |
| Total II | | 096 | 538 933 | 098 | | 538 933 |
| Total général (I + II) | | 110 | 589 184 | 112 | 25 263 | 563 921 |

| PASSIF | | | Ex. N Net 1 | Ex. N-1 Net 2 |
|------------------------------------|---|----------|-------------------------------------|---------------|
| K | Capital social ou individuel* | 120 | 2 000 | 2 000 |
| | Ecarts de réévaluation | 124 | | |
| P | Réserve légale | 126 | 200 | 200 |
| R | Réserves réglementées* | 130 | | |
| O | Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* (131) | 132 | 486 289 | 408 460 |
| P | Report à nouveau | 134 | | |
| R | Résultat de l'exercice | 136 | 67 095 | 77 829 |
| E | Subventions d'investissement | 137 | | |
| S | Provisions réglementées | 140 | | |
| Total I | | 142 | 555 584 | 488 489 |
| Provisions pour risques et charges | | Total II | 154 | |
| D | Emprunts et dettes assimilées (4) | 156 | 4 761 | 8 776 |
| E | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4) | 164 | | |
| T | Fournisseurs et comptes rattachés* (4) | 166 | 607 | 120 |
| T | Dettes fiscales et sociales (4) (dont montant de TVA Ex. N :) (169) 921) | 172 | 1 644 | 2 706 |
| E | Comptes courants d'associés | 173 | 1 325 | 1 288 |
| S | Autres dettes | 175 | | |
| | Produits constatés d'avance | 174 | | |
| Total III | | 176 | 8 337 | 12 890 |
| Total général (I + II + III) | | 180 | 563 921 | 501 379 |
| R | (1) Dont immobilisations financières | 193 | | |
| E | à moins d'un an | | (4) Dont dettes à plus d'un an | 195 |
| N | (2) Dont créances à plus d'un an | 197 | | |
| V | | | (5) Coût revient des immos acquises | 182 |
| O | (3) Dont comptes courants d'associés | 199 | | |
| I | débiteurs | | ou créées au cours de l'exercice* | 184 |
| | | | Prix de vente hors TVA des | |
| | | | immob cédées au cours de l'ex.* | 3 883 |

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

| | | | | | | Néant | |
|---|---|--|-------|-------------------------|---------|----------------------|---------|
| Désignation de l'entreprise : EURL SL | | | | Exercice N, clos le (1) | | Ex. N-1, clos le (2) | |
| A - RESULTAT COMPTABLE | | | | 31/12/2024 | | 31/12/2023 | |
| P | Ventes de marchandises* | dont export | 209 | 210 | 491 706 | | 548 210 |
| R | Production vendue biens | et livraisons | 215 | 214 | | | |
| O | Production vendue services* | intracommunau. | 217 | 218 | 113 | | 235 |
| D | Production stockée* (varié* stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.) | | | 222 | | | |
| | Production immobilisée* | | | 224 | | | |
| E | Subventions d'exploitation reçues | | | 226 | | | |
| X | Autres produits | | | 230 | 6 457 | | 8 637 |
| P | Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I) | | | 232 | 498 276 | | 557 082 |
| C | Achats de marchandises* (y compris droits de douane) | | | 234 | 103 887 | | 123 532 |
| H | Variation de stock (marchandises)* | | | 236 | -793 | | 65 |
| A | Achats de matières 1° et autres approvisionnements* (y compris droits douane) | | | 238 | 5 | | -310 |
| R | Variation de stock (matières 1ères et approvisionnements)* | | | 240 | | | |
| E | Autres charges externes* (dont crédit bail : | | | 242 | 88 724 | | 94 351 |
| G | | - mobilier | 7 840 | | | | |
| | | - immobilier | | | | | |
| S | Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* : | | | 243 | 9 587 | | 11 243 |
| | | | 1 926 | 244 | | | |
| | Rémunérations du personnel* | | | 250 | 183 615 | | 196 556 |
| E | Charges sociales (cf. renvoi 380) | | | 252 | 29 248 | | 29 622 |
| X | Dotations aux amortissements* (Dont dot. amort. du fonds de commerce) | | | 254 | 9 372 | | 7 784 |
| P | Dotations aux provisions | | | 256 | | | |
| L | Autres charges (dt prov. fisc. implant. commerciales étranger) | | | 259 | 935 | | 871 |
| O | (dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles) | | | 260 | | | |
| | Total des charges d'exploitation (II) | | | 264 | 424 578 | | 463 714 |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | 270 | 73 697 | | 93 368 |
| | Produits financiers (III) | | | 280 | 9 880 | | 6 513 |
| D | Produits exceptionnels (IV) | | | 290 | 3 883 | | |
| I | Charges financières (V) | | | 294 | 103 | | 163 |
| V | Charges exceptionnelles (VI) | | | 300 | 3 563 | | 1 613 |
| E | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes art. 217 octies | | | 347 | | | |
| R | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.39 q. D | | | 348 | | | |
| S | Impôts sur les bénéfices* (VII) | | | 306 | 16 698 | | 20 276 |
| 2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII) | | | | 310 | 67 095 | | 77 829 |
| B - RESULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2 | | | | 312 | 67 095 | 314 | |
| R | Rémunérations et avantages personnels non déductibles* | | | 316 | | | |
| E | Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres am. non déductibles | | | 318 | | | |
| I | Provisions non déductibles* | | | 322 | | | |
| N | Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not) | | | 324 | 16 698 | | |
| T | Divers*,dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés | 247 | | 330 | | | |
| | | | | | | | |
| | | écarts de valeurs liquidatives sur OPC | 248 | | | | |
| E | Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option | | | 251 | | | |
| G | Part de loyers dispensé de réintégration | | | 249 | | | |
| Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | 998 | | | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | 999 | | | |
| Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | | | 997 | |
| Entrepr. nouvelle (44 sexies) | | | | 986 | | 342 | |
| Zone franche urbaine (44 octies a) | | | | 987 | | | |
| Zone restruct. défense (44 terdecies) | | | | 127 | | | |
| Zone revitalisation rurales (44 quindécies) | | | | 138 | | | |
| Bassins d'emploi à redynamiser | | | | 991 | | | |
| Reprise d'entre. en difficulté (44 septies) | | | | 981 | | | |
| Jeune entreprise innovante (44 sexies A) | | | | 989 | | | |
| Bassins Urbains à dynamiser - BUD | | | | 992 | | | |
| ZFANG (44 quaterdecies) | | | | 345 | | | |
| Investissements et souscriptions outre-mer | | | | 344 | | | |
| Zone de développement prioritaire (44 septdecies) | | | | 993 | | | |
| Dont créance due au report en arrière du déficit* | | | | 346 | | | 350 |
| Dont déduct. exception. (art 39 decies) | | | | 655 | | | |
| Dont déduct. exception. (art 39 decies A) | | | | 643 | | | |
| Dont déduct. exception. (art 39 decies B) | | | | 645 | | | |
| Dont déduct. exception. (art 39 decies C) | | | | 647 | | | |
| Dont déduct. exception. (art 39 decies D) | | | | 648 | | | |
| Dont déduct. exception. (art 39 decies E) | | | | 641 | | | |
| Dont déduct. exception. (art 39 decies F) | | | | 990 | | | |
| Dont déduct. exception. (art 39 decies G) | | | | 649 | | | |
| RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2 | | | | 352 | 83 793 | 354 | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement) | | | | 356 | | | |
| Déficits antérieurs reportables* : dont imputés/résultat : | | | | | | 360 | |
| RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2 | | | | 370 | 83 793 | 372 | |

| Désignation de l'entreprise : EURL SL | | | | Néant : | | * | | | |
|--|---|--|----------------------|---|-----------------------|---|---|--|--------------------------------------|
| I | | | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS | | | | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation* |
| | | | | | | | | | Val. d'origine des immo en fin d'ex. |
| Fonds commercial | 400 | | 402 | | 404 | | 406 | | |
| Autres immob incorp. | 410 | | 412 | | 414 | | 416 | | |
| I Terrains | 420 | | 422 | | 424 | | 426 | | |
| M Constructions | 430 | | 432 | | 434 | | 436 | | |
| M Inst. tech. mat, out | 440 | 16 365 | 442 | 6 335 | 444 | 4 592 | 446 | 18 108 | |
| C Inst. gén. agenc. | 450 | 1 050 | 452 | 878 | 454 | 1 050 | 456 | 878 | |
| O Mat. de transport | 460 | 10 150 | 462 | | 464 | | 466 | 10 150 | |
| R Autres immos corp. | 470 | 17 245 | 472 | 4 736 | 474 | 3 883 | 476 | 18 099 | |
| Immob. financières | 480 | 3 015 | 482 | | 484 | | 486 | 3 015 | |
| TOTAL | 490 | 47 825 | 492 | 11 949 | 494 | 9 524 | 496 | 50 251 | |
| II | | | | | | | | | |
| AMORTISSEMENTS | | | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Mt Amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amort. afférents aux éts. sortis de l'actif | | Mt Amortissements à la fin de l'exercice | |
| Fonds commercial | | 495 | | 497 | | 498 | | 499 | |
| Autres immobilisations incorporelles | | 500 | | 502 | | 504 | | 506 | |
| I Terrains | | 510 | | 512 | | 514 | | 516 | |
| M Constructions | | 520 | | 522 | | 524 | | 526 | |
| M Installations techn., mat. & out. ind. | | 530 | 9 242 | 532 | 3 043 | 534 | 4 592 | 536 | 7 693 |
| C Inst. générales, agencs divers | | 540 | 969 | 542 | 253 | 544 | 1 050 | 546 | 172 |
| O Matériel de transport | | 550 | 7 252 | 552 | 2 030 | 554 | | 556 | 9 282 |
| R Autres immobilisations corporelles | | 560 | 4 390 | 562 | 4 046 | 564 | 319 | 566 | 8 117 |
| TOTAL | | 570 | 21 852 | 572 | 9 372 | 574 | 5 961 | 576 | 25 263 |
| III | | | | | | | | | |
| PLUS-VALUES, MOINS-VALUES | | | | | | | | | |
| (19 %, 15% et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si cadre insuffisant, joindre un état du même modèle) | | | | | | | | | |
| Nature des immobilisations | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | | | |
| cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle | METRO EQUIPEMENT | SARL AJC MATERIEL | E.LECLERC MENAGERE/A | CLAUDE PETITSIGNE | 40 CHAISES CONCEPT BU | | | | |
| | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | | | |
| Immobilisation | Valeur d'actif * | Amortissement | Valeur résiduelle | Prix de cession * | Plus ou moins-values | | | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | Court terme * | Long terme | | | |
| | | | | | 5 | 19 % | 15% ou 12,8% | 0 % | |
| | | | | | | 6 | 7 | 8 | |
| 1 | 1 443 | 1 443 | | | | | | | |
| 2 | 2 592 | 2 592 | | | | | | | |
| 3 | 557 | 557 | | | | | | | |
| 4 | 1 050 | 1 050 | | | | | | | |
| 5 | 3 883 | 319 | 3 563 | 3 883 | 319 | | | | |
| 6 | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | |
| TOTAL | 9 524 | 5 961 | 3 563 | 3 883 | 319 | 581 | 587 | 589 | |
| Plus-values taxables à 19% | | 579 | Régularisations * | | 590 | | | | |
| * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-N | | TOTAL | | 596 | 319 | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|---|--------------------------------|--|------------------------------------|--|---------------------------------|--|--------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : EURL SL | | | | | | Néant : | | * | |
| 1 RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | | | | |
| A NATURE DES PROVISIONS | | Montant au début de l'exercice | | Augmentations : dotations exercice | | Diminutions : reprises exercice | | Montant à la fin de l'exercice | |
| Provisions réglementées | Amortis. dérogatoires | 600 | | 602 | | 604 | | 606 | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30% | 601 | | 603 | | 605 | | 607 | |
| | Autres provis. réglemt. | 610 | | 612 | | 614 | | 616 | |
| Provisions pour risques et charges | | 620 | | 622 | | 624 | | 626 | |
| Provisions pour dépréciation | Sur immobilisations | 630 | | 632 | | 634 | | 636 | |
| | Sur stocks et en cours | 640 | | 642 | | 644 | | 646 | |
| | Sur clients et cptes rattac. | 650 | | 652 | | 654 | | 656 | |
| | Autres prov. pour dépréc. | 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 | | | |
| | | Dotations | | Reprises | | (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle) | |
| Fonds commercial | 681 | | 683 | | 1 | Indemn. congés payés, charges... | |
| Autres Immos. incorp. | 700 | | 705 | | 2 | | |
| Terrains | 710 | | 715 | | 3 | | |
| Constructions | 720 | | 725 | | 4 | | |
| Inst. Techn. Mat & Out | 730 | | 735 | | 5 | | |
| Inst. Gén. Agenc. Div | 740 | | 745 | | 6 | | |
| Matériel de transport | 750 | | 755 | | 7 | | |
| Autre immos. corpor. | 760 | | 765 | | | | |
| TOTAL | 770 | | 775 | | Total à reporter lig.322 N°2033-B | | 780 |

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

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

| | | | |
|--|-----|---|------------|
| III DIVERS | | | |
| Primes et cotisations complémentaires facultatives | 381 | Montant de la TVA collectée | 374 58 069 |
| Dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154 bis du CGI dont cot. facultatives Madelin | 325 | | |
| Dont cot. facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | 327 | | |
| Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant | 380 | Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations) | 378 21 963 |
| Dont montant déductible des cot. sociales obligatoires hors CSG-CRDS | 326 | | |
| N° du centre de gestion agréé | 388 | 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 un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI | | | 397 |

| | | | |
|--|------------------------------------|-------------------------------------|----------------|
| Désignation de l'entreprise : EURL SL | | Néant : <input type="checkbox"/> ** | |
| Exercice ouvert le : 01/01/2024 | | et clos le : 31/12/2024 | |
| | | Durée en nombre de mois : 12 | |
| DECLARATION DES EFFECTIFS | | | |
| Effectifs moyens du personnel : | 376 | 2,00 | |
| dont apprentis | 657 | | |
| dont handicapés | 651 | | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | 861 | | |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE | | | |
| I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | 108 | 491 818 | |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | 118 | 0 | |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | 119 | 0 | |
| Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges | 105 | 0 | |
| Total 1 | 106 | 491 818 | |
| II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE | | | |
| Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | 115 | 0 | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | 143 | 0 | |
| Subv. d'exploitation reçues | 113 | 0 | |
| Variation positive des stocks | 111 | 793 | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | 116 | 0 | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | 153 | 0 | |
| Total 2 | 106 | 793 | |
| III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE | | | |
| Achats | 121 | 121 265 | |
| Variation négative des stocks | 145 | | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances | 125 | 30 866 | |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois. | 146 | -0 | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | 133 | 0 | |
| Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) | 148 | 0 | |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | 128 | 0 | |
| 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 | 0 | |
| Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une normale et courante | 150 | 0 | |
| Total 3 | 152 | 152 132 | |
| IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE | | | |
| Calcul de la valeur ajoutée | Total 1 + Total 2 - Total 3 | 137 | 340 480 |
| V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les form. 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les form. 1329AC et 1329 DEF. Si la VA est négative, il convient de reporter un montant égal à zéro au cadre C des form. 1329 AC et 1329 DEF). | 117 | 340 480 | |
| Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE | | | |
| Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. | | | |
| Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE | | | |
| Mono-établissement au sens de la CVAE | 20 | X | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois) | 22 | 491 818 | |
| Effectifs au sens de la CVAE | 23 | 2,00 | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | 26 | | |
| Période de référence | du | 01/01/2024 | au 31/12/2024 |
| Date de cessation | 186 | | |
| Attention, il ne doit pas être tenu compte des lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portées en ligne 128. | | | |

EURL SL
1 RUE DE PARIS

14360 TROUVILLE SUR MER

DOSSIER DE GESTION

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

FIDUCIAL DEAUVILLE

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours
de l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

| La formation de votre résultat | | | |
|--------------------------------|-----------------|-----------------------|--------------|
| | Cet exercice | Exercice Précédent | % Var. |
| Total ventes et production | 491 818 | 548 445 | -10 % |
| Achats consommés | -103 098 | -123 287 | -16 % |
| Marge brute totale | 388 720 | 425 158 | -9 % |
| Autres produits | 20 220 | 15 150 | 33 % |
| Autres charges | -341 845 | -362 479 | -6 % |
| RESULTAT NET | 67 095 | 77 829 | -14 % |
| Détails aux tableaux 1A et 1B | | | |

COMPLETE

| La photographie de votre entreprise | | |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| | Au 31/12/2024 | Au 31/12/2023 |
| Immobilisations | 24 988 | 25 973 |
| Stocks | 2 032 | 1 239 |
| Créances et divers | 5 970 | 7 800 |
| Avoirs financiers | 527 741 | 462 913 |
| TOTAL EMPLOIS | 560 730 | 497 926 |
| Capital et réserves | 488 489 | 410 660 |
| Résultat net | 67 095 | 77 829 |
| Dettes financières | 6 085 | 10 064 |
| Dettes d'exploitation | -939 | -628 |
| TOTAL RESSOURCES | 560 730 | 497 926 |
| Détails au tableau 2 | | |

SYNTHETISENT æ

PREPARE L'ANALYSE

| Vos indicateurs de gestion | | |
|--|-----------------|-----------------------|
| | Cet exercice | Exercice Précédent |
| Durée moyenne de rotation des stocks | 7 | 4 |
| Crédit moyen accordé aux clients | | |
| Crédit moyen obtenu des fournisseurs | -4 | -5 |
| % de la masse salariale sur le chiffre d'affaires | 43 | 41 |
| % de la masse salariale sur la valeur ajoutée | 71 | 68 |
| Solvabilité à court terme | 536 682 | 472 580 |
| Autonomie financière | 116,70 | 55,66 |
| Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires | 0 | 0 |
| Détails au tableau 4 | | |

AFFINE

| De votre résultat à votre trésorerie | |
|---|--|
| Marge brute | |
| 388 720 | |
| Autres produits et charges | |
| -321 625 | |
| Résultat net de l'exercice | |
| 67 095 | |
| Variation des comptes de bilan (hors résultat) | |
| -2 267 | |
| Variation de trésorerie | |
| 64 828 | |
| Détails au tableau 3 | |

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

Tableau 1A

LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

| Négoce | | | | Production et services | | | |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------------|--------------------------|---------------------|----------------------|
| | Cet exercice | Exercice Précédent | Variation | | Cet exercice | Exercice Précédent | Variation |
| Ventes de marchandises | 491 706 100 % | 548 210 100 % | -56 504 -10 % | Production vendue | 113 100 % | 235 100 % | -122 -52 % |
| Coût d'achat des marchandises | -103 887 21 % | -123 532 23 % | 19 646 -16 % | Prod. stockée ou déstockée(+/-) | | | |
| Variation de stock | 793 0 % | -65 0 % | 859 1312 % | Prod. affectée en immobilisat. | | | |
| Marge brute commerciale | 388 613 79 % | 424 613 77 % | -36 000 -8 % | Production de l'exercice | 113 100 % | 235 100 % | -122 -52 % |
| | | | | Matières 1° et consommations | -5 4 % | 310 132 % | -315 -102 % |
| | | | | Sous-traitance directe | | | |
| | | | | Marge brute de production | 108 96 % | 545 232 % | -437 -80 % |
| MARGE BRUTE | 388 720 | | 425 158 | -36 437 | | | |
| TOTALE | 79 % | | 78 % | -9 % | | | |
| AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.) | | | | | | | |
| | Cet exercice | Pour 100 E | Exercice précédent | Pour 100 E | Variation de la rubrique | % de var. | |
| Autres biens et serv. consommés | -88 724 | 18 | -94 351 | 17 | 5 627 | -6 % | |
| VALEUR AJOUTEE | 299 996 | 61 | 330 807 | 60 | -30 811 | -9 % | |
| Subventions et impôts | -9 587 | 2 | -11 243 | 2 | 1 656 | -15 % | |
| Frais de personnel | -212 863 | 43 | -226 178 | 41 | 13 315 | -6 % | |
| Cotisations personnelles | | | | | | | |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | 77 546 | 16 | 93 386 | 17 | -15 839 | -17 % | |
| Dot.amort. & dép. Chges & prov. div. | -3 849 | 1 | -18 | 0 | -3 831 | ##### | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 73 697 | 15 | 93 368 | 17 | -19 670 | -21 % | |
| Charges et prod. financiers | 9 776 | 2 | 6 350 | 1 | 3 426 | 54 % | |
| RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS | 83 474 | 17 | 99 718 | 18 | -16 244 | -16 % | |
| Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf. | -16 379 | 3 | -21 889 | 4 | 5 510 | -25 % | |
| RESULTAT NET DE L'EXERCICE | 67 095 | 14 | 77 829 | 14 | -10 734 | -14 % | |

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

Tableau 1B LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR L'APPROCHE ECONOMIQUE

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

| Négoce | | | | Production et services | | | |
|--|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|--|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| | Cet exercice | Exercice Précédent | Variation | | Cet exercice | Exercice Précédent | Variation |
| Ventes de marchandises | 491 706 100 % | 548 210 100 % | -56 504 -10 % | Production vendue | 113 100 % | 235 100 % | -122 -52 % |
| Coût d'achat des marchandises | -103 887 21 % | -123 532 23 % | 19 646 -16 % | Prod. stockée ou déstockée(+/-) | | | |
| Variation de stock | 793 0 % | -65 0 % | 859 1312 % | Prod. affectée en immobilisat. | | | |
| Marge brute commerciale | 388 613 79 % | 424 613 77 % | -36 000 -8 % | Production de l'exercice | 113 100 % | 235 100 % | -122 -52 % |
| | | | | Matières 1° et consommations | -5 4 % | 310 132 % | -315 -102 % |
| | | | | Sous-traitance directe | | | |
| | | | | Marge brute de production | 108 96 % | 545 232 % | -437 -80 % |
| MARGE BRUTE TOTALE | 388 720 79 % | 425 158 78 % | -36 437 -9 % | AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.) | | | |
| | Cet exercice | Pour 100 E | Exercice précédent | Pour 100 E | Variation de la rubrique | % de var. | |
| Utilisation de moyens matériels (locations, entret., réparat., assur., dotations aux amortissements, eau, électricité,...) | -79 398 | 16 | -81 979 | 15 | 2 581 | -3 % | |
| Utilisation de personnel interne | -214 996 | 44 | -228 481 | 42 | 13 485 | -6 % | |
| Utilisation de personnel externe | -10 143 | 2 | -9 051 | 2 | -1 092 | 12 % | |
| Contributions à l'Etat & aux coll. | -7 966 | 2 | -9 505 | 2 | 1 539 | -16 % | |
| Impôts sur les bénéfices | -16 698 | 3 | -20 276 | 4 | 3 578 | -18 % | |
| Utilisation de moyens financiers | 6 789 | 1 | 3 259 | 1 | 3 530 | 108 % | |
| Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort) | 786 | 0 | -1 296 | 0 | 2 082 | -161 % | |
| RESULTAT NET DE L'EXERCICE | 67 095 | 14 | 77 829 | 14 | -10 734 | -14 % | |

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

| Tableau 2 LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE | | | | | |
|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| EMPLOIS | 31/12/2024 | 31/12/2023 | RESSOURCES | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
| ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE | | | | | |
| Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement | | | Compte de l'exploitant ou capital social | 2 000 | 2 000 |
| Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels, ... | 21 972 | 22 958 | Réserves légales et autres, report à nouveau et prov. | 486 489 | 408 660 |
| | | | Résultat net de l'entreprise | 67 095 | 77 829 |
| | | | CAPITAUX PROPRES | 555 584 | 488 489 |
| Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements. | 3 015 | 3 015 | Emprunts et dettes à long terme (hors découvert) | 4 761 | 8 776 |
| | | | Comptes-courants associés | 1 325 | 1 288 |
| TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS | 24 988 | 25 973 | TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS | 561 669 | 498 553 |
| Fonds de roulement négatif | | | Fonds de roulement positif | 536 682 | 472 580 |
| Variation positive | 64 102 | | Variation négative | | |
| ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE | | | | | |
| Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis | 2 032 | 1 239 | Fournisseurs d'immobilisations moins autres avoirs | | |
| Clients moins acomptes (provisions déduites) | | | Fournisseurs d'exploitation moins acomptes | -2 583 | -3 334 |
| Autres créances à court terme : débiteurs divers | 5 970 | 7 800 | Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créanciers div. | 1 644 | 2 706 |
| Charges constatées d'avance | | | Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION | 8 002 | 9 039 | TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION | -939 | -628 |
| Besoin en financement d'exp. | 8 941 | 9 667 | Excédent en financement d'exp. | | |
| Variation positive | 726 | | Variation négative | | |
| ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 205 000 | 202 600 | Dettes financières à court terme | | |
| Disponibilités en banque et en caisse | 322 741 | 260 313 | Découvert bancaire | | |
| TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS | 527 741 | 462 913 | TOTAL DES DETTES FINANCIERES | | |
| Trésorerie positive | 527 741 | 462 913 | Trésorerie négative | | |
| Variation positive | 64 828 | | Variation négative | | |
| TOTAUX EMPLOIS | 560 730 | 497 926 | TOTAUX RESSOURCES | 560 730 | 497 926 |
| FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE | | | | 536 682 | -8 941 |
| | | | | | 527 741 |

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

Tableau 3

DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

| | Cet exercice | Exercice précédent | Variation en résultat |
|---|-----------------|-----------------------|--------------------------|
| MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A) | 388 720 | 425 158 | -36 437 |
| Autres biens et services consommés | -88 724 | -94 351 | 5 627 |
| Subventions et impôts | -9 587 | -11 243 | 1 656 |
| Frais de personnel | -212 863 | -226 178 | 13 315 |
| Cotisations personnelles | | | |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | |
| Charges et provisions diverses | -3 849 | -18 | -3 831 |
| Charges et produits financiers | 9 776 | 6 350 | 3 426 |
| Charges et produits exceptionnels | -16 379 | -21 889 | 5 510 |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Total des autres produits et charges | -321 625 | -347 329 | 25 704 |
| RESULTAT NET DE L'EXERCICE | 67 095 | 77 829 | -10 734 |

de votre résultat ...

| | Au 31/12/2024 | Au 31/12/2023 | Incidence sur la trésorerie | |
|--|------------------|------------------|-----------------------------|---------------|
| | | | Amélioration | Détérioration |
| TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE | | 462 913 | | |
| RESULTAT NET DE L'EXERCICE | | | 67 095 | |
| Immobilisations nettes | 24 988 | 25 973 | 986 | |
| Capitaux propres (hors résultat du présent exercice) | 488 489 | 488 489 | | |
| Emprunts et dettes à long terme | 4 761 | 8 776 | | 4 015 |
| Stocks et en cours (provisions déduites) | 2 032 | 1 239 | | 793 |
| Clients moins acomptes (provisions déduites) | | | | |
| Autres créances à court terme et charges constatées d'avance | 5 970 | 7 800 | 1 830 | |
| Fournisseurs | -2 583 | -3 334 | 750 | |
| Dettes fiscales, sociales et autres | 2 969 | 3 994 | | 1 025 |
| Totaux des variations des comptes de bilan | | | 70 661 | 5 834 |
| TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE | 527 741 | | 64 828 | |

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE
du 01/01/2024 au 31/12/2024

Tableau 4

VOS INDICATEURS DE GESTION

| LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE EXPLOITATION | | |
|---|--------------|--------------------|
| | Cet exercice | Exercice précédent |
| Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de... | 0 | -1 |
| Durée moyenne de rotation des en cours de production en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de... | 842 | 897 |
| Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de... | 7 286 | 4 343 |
| Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de... | 842 | 897 |
| Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de... | 1 527 | 1 706 |
| Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de... | -4 594 | -5 665 |
| Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires | 43 | 41 |
| Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée | 71 | 68 |

| LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE | | |
|--|--------------|--------------------|
| | Cet exercice | Exercice précédent |
| Solvabilité de l'entreprise à court terme | 536 682 | 472 580 |
| Autonomie financière par rapport aux banques | 116,70 | 55,66 |
| Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires | 0 | 0 |

EURL SL
1 RUE DE PARIS

14360 TROUVILLE SUR MER

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES**Produits à recevoir :**

| | |
|---|--|
| Créances rattachées à des participations..... | |
| Autres immobilisations financières..... | |
| Créances clients et comptes rattachés..... | |
| Autres créances..... | |
| Disponibilités..... | |
| Total..... | |

Charges constatées d'avance :

Total.....

Charges à payer :

| | |
|--|------------|
| Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.... | |
| Emprunts et dettes financières diverses..... | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés..... | |
| Dettes fiscales et sociales..... | 723 |
| Autres dettes..... | |
| Total..... | 723 |

Produits constatés d'avance :

Total.....

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES**Charges à payer :**

| | | |
|--------|------------------------------------|---------------|
| 428690 | PROVISION URSSAF | 723,00 |
| | Dettes fiscales et sociales | 723,00 |
| | Total..... | 723,00 |

| | Brut | Amortissements et dépréciations | Net au 31/12/2024 | Net au 31/12/2023 |
|---|---------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Fonds Commercial | | | | |
| Autres immo.incorp.,avances & acptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| 215400 MATERIEL ET OUTILLAGE | 18 108 | | 18 108 | 16 365 |
| 281540 AMORT.MAT ET OUTILLAGE | | 7 693 | -7 693 | -9 242 |
| Installations tech., matériels, outillage | 18 108 | 7 693 | 10 415 | 7 123 |
| 218100 INSTALL.AGENC.AMENAG.DIVERS | 878 | | 878 | 1 050 |
| 218200 MATERIEL DE TRANSPORT | 10 150 | | 10 150 | 10 150 |
| 218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE | 600 | | 600 | 600 |
| 218400 MOBILIER | 17 499 | | 17 499 | 16 645 |
| 281810 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DIVERS | | 172 | -172 | -969 |
| 281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT | | 9 282 | -9 282 | -7 252 |
| 281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQU | | 415 | -415 | -265 |
| 281840 AMORT.MOBILIER | | 7 702 | -7 702 | -4 125 |
| Autres immobilisations corporelles | 29 127 | 17 570 | 11 557 | 15 835 |
| Immo. en cours, avances & acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| 271000 TITRES IMMOBILISES (PROPRIE.) | 15 | | 15 | 15 |
| 275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS | 3 000 | | 3 000 | 3 000 |
| Autres immobilisations financières | 3 015 | | 3 015 | 3 015 |
| Total | 50 251 | 25 263 | 24 988 | 25 973 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks | | | | |
| Matières premières,approvisionnement | | | | |
| En cours de production | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| 370000 STOCKS DE MARCHANDISES | 2 032 | | 2 032 | 1 239 |
| Marchandises | 2 032 | | 2 032 | 1 239 |
| Créances | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | | | |
| 401000 FOURNISSEURS | 3 190 | | 3 190 | 3 454 |
| Fournisseurs débiteurs | 3 190 | | 3 190 | 3 454 |
| Personnel | | | | |
| 444100 IS-ACOMPTES ET SOLDES | 3 578 | | 3 578 | 3 112 |
| Etat, impôts sur les bénéfices | 3 578 | | 3 578 | 3 112 |
| 445620 TVA DEDUCTIBLE S/IMMO. | | | | 436 |
| 445668 TVA DED./BIENS & S. A 20 | | | | 710 |
| 445670 CREDIT DE TVA A REPORTER | 2 392 | | 2 392 | 3 542 |

| | Brut | Amortissements et dépréciations | Net au 31/12/2024 | Net au 31/12/2023 |
|--|----------------|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 2 392 | | 2 392 | 4 688 |
| Autres créances | | | | |
| Divers | | | | |
| Avances & acptes versés/commandes | | | | |
| 508000 VMP AUTRES VAL.MOB.& CRE.ASSIM | 205 000 | | 205 000 | 202 600 |
| Valeurs mobilières de placement | 205 000 | | 205 000 | 202 600 |
| 512000 BANQUE | 13 858 | | 13 858 | 9 691 |
| 512100 EXCEDENT PRO | 308 849 | | 308 849 | 250 447 |
| 530000 CAISSE | 33 | | 33 | 174 |
| Disponibilités | 322 741 | | 322 741 | 260 313 |
| Total | 538 933 | | 538 933 | 475 406 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remb. des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act | | | | |
| Total | | | | |
| TOTAL ACTIF | 589 184 | 25 263 | 563 921 | 501 379 |

| | Net au 31/12/2024 | Net au 31/12/2023 |
|--|----------------------|----------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | |
| 101300 CAPITAL APPELE VERSE | 2 000 | 2 000 |
| Capital social ou individuel | 2 000 | 2 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| 106100 RESERVE LEGALE | 200 | 200 |
| Réserve légale | 200 | 200 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| 106800 AUTRES RESERVES | 486 289 | 408 460 |
| Autres réserves | 486 289 | 408 460 |
| Report à nouveau | | |
| Résultat de l'exercice | 67 095 | 77 829 |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| Total | 555 584 | 488 489 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| Total | | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| Total | | |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires | | |
| 164000 PRET 10001148210 | 4 761 | 8 776 |
| Emprunts auprès des établissements de crédit | 4 761 | 8 776 |
| Découverts, concours bancaires | | |
| 455100 ASSOCIES COMPT.COURANTS PRINCI | 1 325 | 1 288 |
| Associés et dettes financières diverses | 1 325 | 1 288 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| 401000 FOURNISSEURS | 607 | 120 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 607 | 120 |
| Dettes fiscales et sociales : | | |
| 428690 PROVISION URSSAF | 723 | 2 576 |
| . Personnel | 723 | 2 576 |
| . Organismes sociaux | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | |
| 445668 TVA DED./BIENS & S. A 20 | 760 | |
| 445680 TAXES ASSIMILEES A LA TVA | 161 | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 921 | |
| . Etat, obligations cautionnées | | |

| | Net au 31/12/2024 | Net au 31/12/2023 |
|--|----------------------|----------------------|
| <i>448600 ETAT-CHARGES A PAYER</i> | | 130 |
| . Autres dettes fiscales et sociales | | 130 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Total | 8 337 | 12 890 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif | | |
| TOTAL PASSIF | 563 921 | 501 379 |

| | du 01/01/2024 | % | du 01/01/2023 | % | Var. en val. annuelle | |
|--|----------------|---------------|----------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | au 31/12/2024 | CA | au 31/12/2023 | CA | en euros | % |
| PRODUITS | | | | | | |
| 707100 VENTES MARCHANDISES 10% | 393 161 | 79,94 | 435 779 | 79,46 | -42 618 | -9,78 |
| 707500 VENTES MARCHANDISES 5.5 % | 6 592 | 1,34 | 3 423 | 0,62 | 3 169 | 92,57 |
| 707600 VENTES MARCHANDISES 20 % | 91 952 | 18,70 | 109 008 | 19,88 | -17 055 | -15,65 |
| Ventes de marchandises | 491 706 | 99,98 | 548 210 | 99,96 | -56 504 | -10,31 |
| 708890 AUTRES PROD. ACT. ANNEXES EXPO | 113 | 0,02 | 235 | 0,04 | -122 | -52,08 |
| Production vendue | 113 | 0,02 | 235 | 0,04 | -122 | -52,08 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| 758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE | 467 | 0,09 | 318 | 0,06 | 149 | 47,04 |
| 791410 AVANTAGES EN NATURE | 5 991 | 1,22 | 8 320 | 1,52 | -2 329 | -28,00 |
| Autres produits | 6 457 | 1,31 | 8 637 | 1,57 | -2 180 | -25,24 |
| Total | 498 276 | 101,31 | 557 082 | 101,57 | -58 806 | -10,56 |
| CONSOMMATIONS | | | | | | |
| 607400 ACHATS MARCHANDISES EXO | 143 | 0,03 | | | 143 | ##### |
| 607500 ACHATS MARCHANDISES TX REDUIT | 89 250 | 18,15 | 103 888 | 18,94 | -14 638 | -14,09 |
| 607600 ACHATS MARCHANDISES TX NORMAL | 14 397 | 2,93 | 19 706 | 3,59 | -5 309 | -26,94 |
| 608700 FRS ACCESS. S/MARCHANDISES | 97 | 0,02 | 96 | 0,02 | 0 | 0,20 |
| 609700 RRR OBTENUS S/MARCHANDISES | | | -158 | -0,03 | 158 | 100,00 |
| Achats de marchandises | 103 887 | 21,12 | 123 532 | 22,52 | -19 646 | -15,90 |
| 603700 VAR. STK. MARCHANDISES | -793 | -0,16 | 65 | 0,01 | -859 | ##### |
| Variations stock (marchandises) | -793 | -0,16 | 65 | 0,01 | -859 | ##### |
| 602610 EMBALLAGES PERDUS | 5 | 0,00 | -310 | -0,06 | 315 | 101,61 |
| Achats de matières premières et d'autres approvisionnements | 5 | 0,00 | -310 | -0,06 | 315 | 101,61 |
| Variation de stock (mat. premières) | | | | | | |
| 606110 ELECTRICITE TX NORMAL | 3 256 | 0,66 | 3 295 | 0,60 | -39 | -1,18 |
| 606115 ELECTRICITE TX REDUIT | 344 | 0,07 | 244 | 0,04 | 100 | 41,07 |
| 606120 GAZ TX NORMAL | 1 555 | 0,32 | 1 942 | 0,35 | -387 | -19,95 |
| 606125 GAZ TX REDUIT | 168 | 0,03 | 174 | 0,03 | -6 | -3,54 |
| 606150 CARBURANTS - ESSENCE | 519 | 0,11 | 777 | 0,14 | -258 | -33,26 |
| 606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT. | 10 383 | 2,11 | 9 518 | 1,74 | 866 | 9,10 |
| 606390 FOURN. ENT ET PETIT EQUIP EXO | 1 149 | 0,23 | 110 | 0,02 | 1 039 | 946,08 |
| 606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | | | 101 | 0,02 | -101 | -100,00 |
| 612200 CREDIT BAIL GOLF | 7 840 | 1,59 | 8 009 | 1,46 | -169 | -2,11 |
| 613200 LOCATIONS IMMOBILIERES | 16 459 | 3,35 | 30 859 | 5,63 | -14 400 | -46,66 |
| 613210 LOCATION GERANCE | 14 400 | 2,93 | | | 14 400 | ##### |
| 613290 LOCATIONS IMMOBILIERES EXO | | | 13 910 | 2,54 | -13 910 | -100,00 |
| 613500 LOCATIONS MOBILIERES | 1 784 | 0,36 | 1 763 | 0,32 | 22 | 1,23 |
| 614000 CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET | 1 680 | 0,34 | 1 680 | 0,31 | -1 | -0,05 |
| 615200 ENTRETIEN IMMOBILIER | | | 79 | 0,01 | -79 | -100,00 |
| 615290 ENTRETIEN IMMOBILIER EXO | 500 | 0,10 | | | 500 | ##### |
| 615500 ENTRETIEN MOBILIER | 8 284 | 1,68 | 1 415 | 0,26 | 6 869 | 485,54 |

| | du 01/01/2024 | % | du 01/01/2023 | % | Var. en val. annuelle | |
|---|----------------|--------------|----------------|--------------|-----------------------|---------------|
| | au 31/12/2024 | CA | au 31/12/2023 | CA | en euros | % |
| 615520 ENTRETIEN VEHICULE | | | 1 009 | 0,18 | -1 009 | -100,00 |
| 615600 MAINTENANCE | 206 | 0,04 | 108 | 0,02 | 98 | 91,06 |
| 616100 MULTIRISQUES | 3 545 | 0,72 | 2 974 | 0,54 | 571 | 19,20 |
| 616130 ASSURANCE LIXXBAIL | 533 | 0,11 | 533 | 0,10 | | |
| 616300 TRANSPORT | 1 145 | 0,23 | 1 834 | 0,33 | -689 | -37,54 |
| 616600 ASSURANCE PRET | 167 | 0,03 | 167 | 0,03 | | |
| 622600 HONORAIRES | 9 173 | 1,87 | 8 141 | 1,48 | 1 031 | 12,67 |
| 622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX | | | 43 | 0,01 | -43 | -100,00 |
| 622790 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX EX | 45 | 0,01 | | | 45 | ##### |
| 623100 ANNONCES ET INSERTIONS | 256 | 0,05 | 587 | 0,11 | -331 | -56,36 |
| 623890 DONS | 250 | 0,05 | | | 250 | ##### |
| 624100 TRANSPORTS SUR ACHATS | 37 | 0,01 | 36 | 0,01 | 1 | 3,63 |
| 625600 MISSIONS | 242 | 0,05 | 196 | 0,04 | 46 | 23,40 |
| 625610 MISSIONS 10% | 270 | 0,05 | 369 | 0,07 | -99 | -26,80 |
| 626100 FRAIS POSTAUX | 18 | 0,00 | 44 | 0,01 | -25 | -57,93 |
| 626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION | 1 015 | 0,21 | 1 042 | 0,19 | -28 | -2,64 |
| 626290 FRAIS TELECOMMUNICATION EXO | 187 | 0,04 | | | 187 | ##### |
| 627200 COMMISSIONS ET FRAIS | 503 | 0,10 | 438 | 0,08 | 66 | 14,98 |
| 627500 FRAIS TR ANCV | 59 | 0,01 | 232 | 0,04 | -173 | -74,69 |
| 627800 COM CB | 2 425 | 0,49 | 2 421 | 0,44 | 4 | 0,16 |
| 628100 COTISATIONS | 57 | 0,01 | 57 | 0,01 | | |
| 628190 COTISATIONS EXO | 270 | 0,05 | 245 | 0,04 | 25 | 10,20 |
| Autres achats & charges externes | 88 724 | 18,04 | 94 351 | 17,20 | -5 627 | -5,96 |
| Total | 191 822 | 39,00 | 217 638 | 39,68 | -25 816 | -11,86 |
| CHARGES | | | | | | |
| 631200 TAXE D'APPRENTISSAGE | 837 | 0,17 | 891 | 0,16 | -54 | -6,03 |
| 633300 PARTIC.FORMAT.CONTINUE AUTR.OR | 784 | 0,16 | 847 | 0,15 | -64 | -7,52 |
| 635111 COT. FONCIERE DES ENTREPRISES | 1 926 | 0,39 | 1 461 | 0,27 | 465 | 31,83 |
| 635112 COT. S/LA VALEUR AJOUTEE ENTRE | | | 130 | 0,02 | -130 | -100,00 |
| 637800 TAXES DIVERSES | 6 040 | 1,23 | 7 914 | 1,44 | -1 874 | -23,68 |
| Impôts, taxes et versements ass. | 9 587 | 1,95 | 11 243 | 2,05 | -1 656 | -14,73 |
| 641100 SALAIRES APPOINTEM.COMMISSIONS | 114 129 | 23,21 | 124 693 | 22,74 | -10 565 | -8,47 |
| 641160 REMUNERATION GERANT MAJORITAIR | 36 000 | 7,32 | 36 000 | 6,56 | | |
| 641162 CHARGES SOCIALES FACULTATIVES | 5 235 | 1,06 | 4 883 | 0,89 | 353 | 7,22 |
| 641180 CSG NON DEDUCTIBLE | 1 899 | 0,39 | 1 284 | 0,23 | 615 | 47,90 |
| 641181 CSG DEDUCTIBLE | 4 452 | 0,91 | 3 011 | 0,55 | 1 441 | 47,86 |
| 641182 CHARGES SOCIALES GERANT | 13 229 | 2,69 | 14 112 | 2,57 | -883 | -6,26 |
| 641390 PRIMES | 1 400 | 0,28 | 3 200 | 0,58 | -1 800 | -56,25 |
| 641400 INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS | 7 271 | 1,48 | 9 373 | 1,71 | -2 102 | -22,43 |
| Salaires | 183 615 | 37,33 | 196 556 | 35,84 | -12 941 | -6,58 |
| 645100 COTISATIONS A L'URSSAF | 18 812 | 3,82 | 19 219 | 3,50 | -408 | -2,12 |
| 645200 COTISATIONS MUTUELLES | 1 197 | 0,24 | 911 | 0,17 | 286 | 31,44 |
| 645360 COTISATIONS RETRAITE UNIFIEE | 5 461 | 1,11 | 5 511 | 1,00 | -50 | -0,91 |
| 645400 COTISATIONS POLE EMPLOI | 3 779 | 0,77 | 3 781 | 0,69 | -2 | -0,06 |
| 647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE | | | 200 | 0,04 | -200 | -100,00 |
| Cotisations sociales | 29 248 | 5,95 | 29 622 | 5,40 | -374 | -1,26 |
| 681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES | 9 372 | 1,91 | 7 784 | 1,42 | 1 587 | 20,39 |
| Dotations amortissements, dep. et prov. | 9 372 | 1,91 | 7 784 | 1,42 | 1 587 | 20,39 |

| | du 01/01/2024 | % | du 01/01/2023 | % | Var. en val. annuelle | |
|---------------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|-----------------------|---------------|
| | au 31/12/2024 | CA | au 31/12/2023 | CA | en euros | % |
| 651100 REDEVANCES CONCESSIONS 10% | 715 | 0,15 | 673 | 0,12 | 42 | 6,22 |
| 651120 REDEVANCES CONCESSIONS 20% | 210 | 0,04 | 194 | 0,04 | 16 | 8,42 |
| 658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA | 9 | 0,00 | 4 | 0,00 | 5 | 140,26 |
| Autres charges | 935 | 0,19 | 871 | 0,16 | 64 | 7,31 |
| Total | 232 756 | 47,33 | 246 076 | 44,87 | -13 320 | -5,41 |
| Résultat d'exploitation | 73 697 | 14,98 | 93 368 | 17,02 | -19 670 | -21,07 |
| 768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 9 880 | 2,01 | 6 513 | 1,19 | 3 367 | 51,70 |
| Produits financiers | 9 880 | 2,01 | 6 513 | 1,19 | 3 367 | 51,70 |
| 661100 INTERETS DES EMPRUNTS & DETTES | 103 | 0,02 | 163 | 0,03 | -59 | -36,46 |
| Charges financières | 103 | 0,02 | 163 | 0,03 | -59 | -36,46 |
| Résultat financier | 9 776 | 1,99 | 6 350 | 1,16 | 3 426 | 53,96 |
| Quote-part des opérat. en commun | | | | | | |
| Résultat courant | 83 474 | 16,97 | 99 718 | 18,18 | -16 244 | -16,29 |
| 775200 PROD. CESS.ELT.ACT.IMMO CORPO. | 3 883 | 0,79 | | | 3 883 | ##### |
| Produits exceptionnels | 3 883 | 0,79 | | | 3 883 | ##### |
| 672000 CHARGES S/EXERCICES ANTERIEURS | | | 758 | 0,14 | -758 | -100,00 |
| 675200 VAL.COMPT.ACTIF CED.IMMO.COPOR | 3 563 | 0,72 | 856 | 0,16 | 2 708 | 316,42 |
| Charges exceptionnelles | 3 563 | 0,72 | 1 613 | 0,29 | 1 950 | 120,89 |
| Résultat exceptionnel | 319 | 0,06 | -1 613 | -0,29 | 1 932 | 119,79 |
| Participation des salariés | | | | | | |
| 695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES | 16 698 | 3,40 | 20 276 | 3,70 | -3 578 | -17,65 |
| Impôt sur les bénéfices | 16 698 | 3,40 | 20 276 | 3,70 | -3 578 | -17,65 |
| Résultat de l'exercice | 67 095 | 13,64 | 77 829 | 14,19 | -10 734 | -13,79 |

L'Abri côtier

1 rue de Paris

14360 Trouville sur mer

Trouville, le 19/04/2025

Objet : compte rendu technique 2024

Monsieur,

I : Evolution de l'activité

A : Activités proposées avec fréquentation et origine des utilisateurs

Légère baisse de la fréquentation et l'activité due aux conditions climatiques (beaucoup de week ends et de ponts non ensoleillé et beaucoup de vent cette année) . La clientèle est principalement composée de touristes et de parisiens.

B : Les conditions d'accueil du public

1 : Horaires

Ouverture de l'établissement de 10h à 22h.

2 : Qualité d'accueil

Accueil des clients uniquement en terrasse (environ 80 places assises avec l'extension de terrasse).

C : Les projets

Maintenir un service de qualité en pratiquant des prix raisonnables et continuer à se développer.
Changement de carte avec de nouveaux produits et mise en place de suggestions.

II : Actions de communication

Bouche à oreille et réseaux sociaux.

III : Travaux et entretien des espaces concédés réalisés au cours de l'exercice

Les espaces concédés sont balayés et nettoyés régulièrement dans la journée afin qu'il y ait plus de déchets au sol.

IV : Etat général des ouvrages concédés

Bon état des ouvrages concédés

V : Mesures prises pour préserver le domaine concédé

Rappel régulièrement aux salariés de ramasser les déchets au sol quand ils passent devant (serviettes, nourriture, mégots etc....).

Mise à disposition de poubelles et de cendriers sur table.

Cordialement

Mr Ligeron Steve

Compte de résultat

| Compte de résultat | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | | | Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 |
|---|-----------------------------|---|------------------|--------------------------------|
| | France | Exportation | Total | Total |
| Produits d'exploitation (1) | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | 2 376 197 | | 2 376 197 | 2 688 631 |
| Production vendue de services | | | | |
| Chiffre d'affaires Net | 2 376 197 | | 2 376 197 | 2 688 631 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | |
| Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges | | | 3 456 | 4 235 |
| Autres produits | | | 32 | 2 055 |
| | | TOTAL (I) | 2 379 685 | 2 694 921 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | |
| Variation de stocks (marchandises) | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 591 301 | 774 578 |
| Variation de stocks (matières premières et autres appro.) | | | 15 488 | -15 718 |
| Autres achats et charges externes * | | | 699 034 | 687 645 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 13 316 | 17 148 |
| Salaires et traitements | | | 727 757 | 1 067 574 |
| Charges sociales | | | 226 503 | 280 330 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 46 476 | 52 911 |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations | | | | |
| Dotations aux dépréciations des actifs circulants | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| Autres charges | | | 1 623 | 1 289 |
| | | TOTAL (II) | 2 321 498 | 2 865 758 |
| * Y compris : | | | | |
| - Redevances de crédit-bail mobilier | | | | |
| - Redevances de crédit-bail immobilier | | | | |
| | | RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 58 187 | -170 837 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participation (3) | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | 2 428 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| | | TOTAL (V) | | 2 428 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | 10 920 | 21 309 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements | | | | |
| | | TOTAL (VI) | 10 920 | 21 309 |
| | | RESULTAT FINANCIER (V - VI) | -10 920 | -18 881 |
| | | RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) | 47 267 | -189 718 |

Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (Suite) | Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 | Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | 177 873 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | 9 525 | |
| TOTAL (VII) | 9 525 | 177 873 |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | 9 525 | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | 4 142 | 11 912 |
| TOTAL (VIII) | 13 667 | 11 912 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | -4 142 | 165 961 |
| Participations des salariés (IX) | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 12 351 | -1 500 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | 2 389 210 | 2 875 222 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 2 358 435 | 2 897 478 |
| BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES) | 30 775 | -22 256 |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



Rapport activité Le Vivier

À partir de Nicolas LEROY <leroynicolas@hotmail.fr>

Date Jeu 29/05/2025 15h01

À Marché Public <marchepublic@trouillesurmer.fr>

 1 pièce jointe (108 Ko)
731891.PDF;

Bonjour

Je revenais vers vous afin de vous faire part du bilan de la saison 2024

De manière générale, l'année 2024 a été inférieure à l'année 2023 qui était pour nous une année de référence.

Nous clôturons donc notre chiffre d'affaires au 31 décembre 2024 avec 2 376 197 € HT.

Nous subissons donc une perte de plus de 10 % malgré tous nos efforts et nos investissements

Tout ceci est dû en grande majorité à plusieurs facteurs qui sont hélas indépendant de notre volonté :

*Conditions météorologiques extrêmement défavorables

* conjoncture économique délicate (malgré la mise en place de nombreuses formules attractives, notamment une formule entrée+ plat ou plat + dessert à 18,90€)

* déroulement des Jeux olympiques qui nous a plutôt desservi

Nous avons cependant limité cette baisse en continuant tout au long de l'année d'être présent et efficace sur de nombreux points tels que :

*Amplitude horaire attrayante et adapté à ma demande (ouverture tous les jours, midis et soirs et service en continu du 1er avril au 1er octobre et tous les week-ends et vacances de l'année)

*Accueil des familles (label Famille Plus), des touristes et locaux afin de pérenniser la bonne réputation de Trouville

*Investissement dans l'entreprise (décoration, mobilier terrasse, matériel de cuisine, vaisselle haut de gamme)

Nous avons également développé nos réseaux de communication

*Guide touristique Office De Tourisme

*Réseau Instagram

*Refonte du site web

La clientèle est en grande majorité Parisienne durant les vacances scolaires et tous les week-ends

Nous notons de plus en plus une grande clientèle d'habitues qui sont présents tous les week-ends.

Les étrangers (anglais et belge en grande majorité) étaient présents en juin et septembre.

Dans un contexte difficile (inflation, grèves, météo hasardeuse), nous anticipons une année 2025 avec malgré tout un regain d'optimisme et nous donnerons le meilleur de nous-même pour pérenniser cette belle dynamique qualitative et quantitative.

Nous félicitons l'équipe municipale pour son dynamisme pro-commerce, et nous espérons qu'à terme des solutions seront trouvées pour améliorer le stationnement.

L'idée du stationnement déporté avec navette, comme vous le faites au parking du collège Marie Joseph, est très bonne mais reste selon moi encore peu signalé. En effet la plupart de nos clients ne sont pas au courant.

Je pense juste que ce système fonctionnerait beaucoup mieux s'il était placé sur l'axe Canapville-Deauville, à la vue des Parisiens sortants de l'autoroute, pour les inciter à ne pas aller en ville. Encore faut-il trouver les terrains...

Nous vous joignons le compte d'exploitation du restaurant.

Nous restons à votre disposition si vous avez des interrogations sur notre rapport,

Bien cordialement

Nicolas Leroy et Frédéric Bigo

Restaurant le Vivier

Nicolas Leroy

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes :

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) :

| A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE | | | | | |
|---|--|--|---|---|------------------------------|
| Désignation de la société | SARL LE SOLEN | | | | |
| Adresse du principal établissement | PROMENADE DES PLANCHES 14360 TROUVILLE SUR MER | | | | |
| Adresse du siège social, si différent | | | | | |
| Ancienne adresse en cas de changement | | | | | |
| RÉGIME FISCAL DES GROUPES | | | Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante | | |
| Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère | | | | | |
| | | | | | |
| B - ACTIVITÉ | Si vous avez changé d'activité | | <input type="checkbox"/> | Activités exercées : | RESTAURATION TRADITIONNELLE |
| C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION | | | | | |
| 1 - Résultat fiscal | | | | | |
| Bénéfice imposable au taux normal | 31 229 | Bénéfice imposable à 15 % | 42 500 | Déficit | |
| 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 au taux de 15 % | | | | | |
| PV à long terme imposables au taux de 19 % | | | Autres PV imposables au taux de 19 % | | |
| PV à long terme imposables au taux de 0 % | | | PV exonérées (art. 238 quindecies) | | |
| 3 - Abattements sur le bénéfice et exonérations (Les montants ne doivent pas être retranchés des résultats de C-1 et C-2) | | | | | |
| Entreprise nouvelle (art. 44 sexies) | <input type="checkbox"/> | Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies-0 A) | <input type="checkbox"/> | | |
| Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies) | <input type="checkbox"/> | ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A) | <input type="checkbox"/> | | |
| Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies) | <input type="checkbox"/> | Société d'investissements immobiliers cotée | <input type="checkbox"/> | | |
| Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) | <input type="checkbox"/> | Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies) | <input type="checkbox"/> | | |
| Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) | <input type="checkbox"/> | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | <input type="checkbox"/> | | |
| Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quindecies A) | <input type="checkbox"/> | Autres dispositifs | <input type="checkbox"/> | | |
| Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | | Plus-values exonérées relevant du taux de 15% | <input type="checkbox"/> | | |
| 4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer | | | | | |
| dans le secteur productif, art. 244 quater W | | | | | |
| D - IMPUTATIONS | | | | | |
| 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 État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066. | | | | | |
| E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS | | | | | |
| | | | | Recettes net. soumises à la contrib. 2,5% | <input type="checkbox"/> |
| F - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE | | | | | |
| Votre comptabilité est-elle informatisée ? | | oui | Si oui, nom du logiciel utilisé : | | Plateforme Comptable |
| CGA | <input type="checkbox"/> | Viseur conventionné | <input type="checkbox"/> | N° d'agrément du CGA | ECF <input type="checkbox"/> |
| Nom et adresse : | | | | | |
| - du Comptable : | Indép. | SAS IN EXTENSO CAEN 9, rue Ferdinand Buisson 14654 Carpiquet cedex | | | |
| - du Conseil : | | | | | |
| - du CGA ou du viseur conventionné : | | | | | |
| - du prestataire : | | | | | |

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Annexe à la déclaration N°2065

Exercice clos le 31/01/2025

Néant **G - RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS**

| | | |
|---|---|--|
| 1 - Montant global brut des distributions : | - Payées par la société elle-même - Payées par un établissement chargé du service des titres | |
| 2 - Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s) | | |
| 3 - Montant des prêts, avances, acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts | | |
| 4 - Montant des autres distributions : | | |
| 5 - Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % | | |
| 6 - Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % | | |
| 7 - Montant des revenus répartis | TOTAL (1 + 2 + 3 + 4) | |

H - RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

| Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) : | 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 | Indemnités forfaitaires | Remboursements | Indemnités forfaitaires | Remboursements |
| EBEYER LAURE 12 RUE ROYER COLLAR | 325 | 2024 | 24 787 | | | | |
| EBEYER CHRISTIAN LES VITELS 14130 T | 500 | 2024 | 49 | | | | |

I - DIVERS

| | | | |
|---|--|--|--|
| Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre) | | | |
| | | | |
| Adresses des autres établissements | | | |
| | | | |
| | | | |

J - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

| | | | |
|---|---|---------------|---------------|
| Rémunérations : | - Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés) - Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages | | |
| MVLT imposées | à 0 % | à 15 % | à 19 % |
| MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | | | |
| MVLT imputée sur les PVL de l'exercice | | | |
| MVLT réalisée au cours de l'exercice | | | |
| MVLT restant à reporter | | | |

K - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

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

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/01/2025

Néant

| ACTIF | Brut | | Amort. Provisions | | Net | |
|---|------------|------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|
| | ① | | ② | | ③ | ④ |
| Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial | 010 | 295 000 | 012 | | 295 000 | 295 000 |
| - Autres | 014 | | 016 | | | |
| Immobilisations corporelles | 028 | 1 014 689 | 030 | 303 470 | 711 218 | 607 013 |
| Immobilisations financières (1) | 040 | 8 400 | 042 | | 8 400 | 8 400 |
| (5) TOTAL I | 044 | 1 318 089 | 048 | 303 470 | 1 014 618 | 910 413 |
| Stocks matières premières, appro., en cours de production | 050 | | 052 | | | |
| Stocks marchandises | 060 | 2 855 | 062 | | 2 855 | 2 719 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 064 | 4 000 | 066 | | 4 000 | 9 320 |
| Créances clients et comptes rattachés (2) | 068 | 36 255 | 070 | | 36 255 | 53 590 |
| Autres créances (3) | 072 | 23 580 | 074 | | 23 580 | 17 822 |
| Valeurs mobilières de placement | 080 | 2 191 | 082 | 2 191 | | |
| Disponibilités | 084 | 57 638 | 086 | | 57 638 | 87 788 |
| Charges constatées d'avance | 092 | 1 990 | 094 | | 1 990 | 1 976 |
| TOTAL II | 096 | 128 508 | 098 | 2 191 | 126 317 | 173 216 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II) | 110 | 1 446 597 | 112 | 305 661 | 1 140 936 | 1 083 629 |

| PASSIF | 31/01/2025 | | 31/01/2024 | |
|---|-----------------|------------------|------------|------------------|
| Capital social ou individuel | 120 | 19 050 | | 19 050 |
| Écarts de réévaluation | 124 | | | |
| Réserve légale | 126 | 762 | | 762 |
| Réserves réglementées | 130 | | | |
| Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres) | 131 | 282 903 | | 282 903 |
| Report à nouveau | 134 | 152 087 | | 85 670 |
| Résultat de l'exercice | 136 | 59 547 | | 66 417 |
| Subventions d'investissement | 137 | | | |
| Provisions réglementées | 140 | | | |
| TOTAL I | 142 | 514 349 | | 454 802 |
| Provisions pour risques et charges | TOTAL II | 154 | | |
| Emprunts et dettes assimilées (4) | 156 | 437 544 | | 453 537 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4) | 164 | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés (4) | 166 | 50 602 | | 57 710 |
| Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA) | 169 | 3 296 | | 11 374 |
| Comptes courants d'associés | 173 | 123 493 | | 106 206 |
| Autres dettes | 175 | | | |
| Produits constatés d'avance | 174 | | | |
| TOTAL III | 176 | 626 586 | | 628 826 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 180 | 1 140 936 | | 1 083 629 |

Renvois :

| | | | | | |
|--|-----|--|---|-----|---------|
| (1) Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 | | (4) Dont dettes à plus d'un an | 195 | 387 794 |
| (2) Dont créances à plus d'un an | 197 | | (5) Coût de revient des immo. acquises | 182 | |
| (3) Dont comptes courants d'associés débiteurs | 199 | | (5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées | 184 | |

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 31/01/2025

Néant

| A - RÉSULTAT COMPTABLE | | | | 31/01/2025 | 31/01/2024 |
|---|-----|-----|--|------------|----------------|
| Ventes de marchandises | | 209 | | 210 | 358 723 |
| Production vendue biens | | 215 | | 214 | |
| Production vendue services | | 217 | | 218 | 73 158 |
| Production stockée | | | | 222 | |
| Production immobilisée | | | | 224 | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | 226 | |
| Autres produits | | | | 230 | 1 560 |
| Total des produits d'exploitation hors TVA (I) | | | | 232 | 433 441 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | 234 | 73 364 |
| Variation de stock (marchandises) | | | | 236 | -136 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) | | | | 238 | -21 |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | | 240 | |
| Autres charges externes (dont crédit-bail mobilier <input type="text"/> immobilier <input type="text"/>) | | | | 242 | 75 973 |
| Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle) CFE et CVAE | | 243 | 1 481 | 244 | 22 937 |
| Rémunérations du personnel | | | | 250 | 107 873 |
| Charges sociales | | | | 252 | 36 735 |
| Dotations aux amortissements (dont amortissement du fonds de commerce) | | 255 | | 254 | 37 237 |
| Dotations aux provisions | | | | 256 | |
| Autres charges : | | | | 262 | 11 |
| - Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger | | 259 | | | |
| - Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | | 260 | | | |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | | 264 | 353 973 |
| I - Résultat d'exploitation (I - II) | | | | 270 | 79 468 |
| Produits financiers | | | III | 280 | |
| Produits exceptionnels | | | IV | 290 | |
| Charges financières | | | V | 294 | 5 739 |
| Charges exceptionnelles : | | | VI | 300 | 48 |
| - Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.) | | | | | |
| - Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquiés D) | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | VII | 306 | 14 182 |
| 2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII) | | | | 310 | 59 547 |
| B - RÉSULTAT FISCAL | | | | 312 | 59 547 |
| Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2) | | | | 314 | |
| Rémunérations et avantages personnels non déductibles | | | | 316 | |
| Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles | | | | 318 | |
| Provisions non déductibles | | | | 322 | |
| Impôts et taxes non déductibles | | | | 324 | 14 182 |
| Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés | 247 | | Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC | 248 | |
| Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option | | | (Part de loyers dispensés de réintégration) | 249 | |
| Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | 998 | |
| Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | 999 | |
| Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | | 997 |
| Déductions | | | | | |
| Entreprise nouvelle (art. 44 sexies) | 986 | | ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A) | 987 | |
| Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdec.) | 127 | | Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies) | 138 | |
| Investissement et souscription outre-mer | 344 | | Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A) | 989 | |
| Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) | 991 | | Zone de développement prioritaire (art. 44 septdec.) | 993 | 342 |
| Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies) | 992 | | Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies) | 345 | |
| Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quindecies A) | 181 | | | | |
| Divers, dont : | | | | | |
| Déduction exceptionnelle (art. 39 decies) | 655 | | Créance report en arrière du déficit | 346 | |
| Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A) | 643 | | Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B) | 645 | 350 |
| Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C) | 647 | | Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D) | 648 | |
| Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G) | 649 | | Déduction exceptionnelle (art. 39 decies F) | 990 | |
| | | | Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E) | 641 | |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs | | | | 352 | 73 729 |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement) | | | | 356 | |
| Déficits antérieurs reportables (dont imputés sur le résultat) | | | | | 360 |
| Résultat fiscal après imputation des déficits | | | | 370 | 73 729 |

③ IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/01/2025

Néant

| Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code General des impôts) | | Désignation de l'entreprise : | | LE SOLEN | | | | | |
|--|---|---|-------------------|---|----------------------|---|--|---|----------------|
| I - IMMOBILISATIONS | | | | | | | | | |
| Actif immobilisé | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | Augmentations | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | Réévaluation légale | | |
| | | | | | | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | | |
| Immobilisations incorporelles - Fonds commercial | 400 | 295 000 | 402 | 404 | 406 | 295 000 | | | |
| - Autres | 410 | | 412 | 414 | 416 | | | | |
| I - Terrains | 420 | 50 000 | 422 | 424 | 426 | 50 000 | | | |
| m - Constructions | 430 | 457 045 | 432 | 434 | 436 | 457 045 | | | |
| o - Installations techniques matériel et outillage industriels | 440 | 87 432 | 442 | 444 | 446 | 87 432 | | | |
| c - Installations générales, agencements divers | 450 | | 452 | 454 | 456 | | | | |
| o - Matériel de transport | 460 | 16 397 | 462 | 464 | 466 | 16 397 | | | |
| r - Autres immobilisations corporelles | 470 | 262 371 | 472 | 141 442 | 474 | 403 813 | | | |
| p Immobilisations financières | 480 | 8 400 | 482 | 484 | 486 | 8 400 | | | |
| TOTAL | 490 | 1 176 646 | 492 | 141 442 | 494 | 496 | 1 318 089 | | |
| II - AMORTISSEMENTS | | | | | | | | | |
| Immobilisations amortissables | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | |
| Fonds commercial | | 495 | | 497 | | 498 | | 499 | |
| Autres immobilisations incorporelles | | 500 | | 502 | | 504 | | 506 | |
| I - Terrains | | 510 | | 512 | | 514 | | 516 | |
| m - Constructions | | 520 | 177 834 | 522 | 20 810 | 524 | | 526 | 198 643 |
| o - Installations techniques matériel et outillage industriels | | 530 | 59 654 | 532 | 13 020 | 534 | | 536 | 72 673 |
| c - Installations générales, agencements, aménagements divers | | 540 | | 542 | | 544 | | 546 | |
| o - Matériel de transport | | 550 | 14 372 | 552 | 2 025 | 554 | | 556 | 16 397 |
| r - Autres immobilisations corporelles | | 560 | 14 374 | 562 | 1 383 | 564 | | 566 | 15 756 |
| TOTAL | | 570 | 266 233 | 572 | 37 237 | 574 | | 576 | 303 470 |
| III - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) | | | | | | | | | |
| Nature des immobilisations | 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 | | |
| 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 |

④ RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Exercice clos le 31/01/2025

Néant

| Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du CGI) | | Désignation de l'entreprise : LE SOLEN | | |
|--|--------------------------------|---|--|--------------------------------|
| I - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | |
| A - NATURE DES PROVISIONS | Montant au début de l'exercice | Augmentation : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
| Amortissements dérogatoires | 600 | 602 | 604 | 606 |
| Provisions réglementées : Dont majorations exceptionnelles de 30% | 601 | 603 | 605 | 607 |
| Autres provisions réglementées | 610 | 612 | 614 | 616 |
| Provisions pour risques et charges | 620 | 622 | 624 | 626 |
| Provisions pour dépréciation : Sur immobilisations | 630 | 632 | 634 | 636 |
| Sur stocks et en cours | 640 | 642 | 644 | 646 |
| Sur clients et comptes rattachés | 650 | 652 | 654 | 656 |
| Autres provisions pour dépréciation | 660 | 662 | 664 | 666 |
| TOTAL | 680 | 682 | 684 | 686 |
| | 2 191 | | | 2 191 |
| | 2 191 | | | 2 191 |
| B - MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | C - VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT | | |
| | Dotations | Reprises | | |
| Fonds commercial | 681 | 683 | Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes | |
| Autres immobilisations incorporelles | 700 | 705 | | |
| Terrains | 710 | 715 | | |
| Constructions | 720 | 725 | | |
| Inst. techniques mat. et outillage | 730 | 735 | | |
| Inst. générale, agencements, amén. div. | 740 | 745 | | |
| Matériel de transport | 750 | 755 | | |
| Autres immobilisations corporelles | 760 | 765 | | |
| TOTAL | 770 | 775 | Total à reporter ligne 322 du tableur n°2033-B | 780 |
| II - DÉFICITS REPORTABLES | | | | |
| - Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent | 982 | | - Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI) | 982Bis |
| - Nombre d'opérations sur l'exercice | 982Ter | | - 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 | | | 381 | |
| - dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin | 325 | | 327 | |
| - dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | | | | |
| Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant | | | 380 | 14 637 |
| - dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS | | | 326 | 13 762 |
| N° du centre de gestion agréé | | | 388 | |
| Montant de la TVA collectée | | | 374 | 46 834 |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations) | | | 378 | 17 341 |
| 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 | |

⑤ DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/01/2025

Néant

| DÉCLARATION DES EFFECTIFS | | | |
|--|-------------------------------------|------------|-------------------------------------|
| Effectifs moyens du personnel : | | 376 | 3 |
| | dont apprentis | 657 | |
| | dont handicapés | 651 | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | | 861 | 3 |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE | | | |
| I - Chiffre d'affaires de référence CVAE | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | | 108 | 431 881 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | | 118 | |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | | 119 | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | | 105 | 1 203 |
| | TOTAL I | 106 | 433 084 |
| II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | |
| Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | | 115 | 4 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | | 143 | |
| Subventions d'exploitation reçues | | 113 | |
| Variation positive des stocks | | 111 | 136 |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | | 116 | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | | 153 | |
| | TOTAL II | 144 | 140 |
| III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | |
| Achats | | 121 | 73 342 |
| Variation négative des stocks | | 145 | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances | | 125 | 54 073 |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | 146 | 21 900 |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | | 133 | |
| Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | | 148 | 11 |
| 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'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante | | 150 | |
| | TOTAL III | 152 | 149 326 |
| IV - Valeur ajoutée produite | | | |
| Calcul de la valeur ajoutée | TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III) | 137 | 283 898 |
| V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). | | 117 | 283 898 |
| Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE | | | |
| Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. | | | |
| Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE | | | |
| Mono-établissement au sens de la CVAE | | 020 | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois) | | 022 | 433 084 |
| Effectifs au sens de la CVAE | | 023 | 3 |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | | 026 | |
| Période de référence | du | 01/02/2024 | au 31/01/2025 |
| Date de cessation | | 186 | |

© COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

Exercice clos le 31/01/2025

Néant

| | | | | | |
|---|-----|---|--|-------|-------------------|
| N° SIREN | | 352552905 | | | |
| Dénomination de l'entreprise | | LE SOLEN | | | |
| Adresse : | | - N°, Type et nom de voie PROMENADE DES PLANCHES | | | |
| | | - Code postal / Ville | | 14360 | TROUVILLE SUR MER |
| 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 | 4 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes | 904 | 1 250 |
| Nombre total d'associés ou actionnaires (lignes 901 + 903) | 905 | 4 | Nombre total de parts ou d'actions correspondantes (lignes 902 + 904) | 906 | 1 250 |

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

| | | | | | |
|---|--------------|---------|----------------|--------------------------|--|
| Forme juridique | Dénomination | | | | |
| N° SIREN (si société établie en France) | | | % de détention | Nb de parts ou d'actions | |
| Adresse : | N° et voie | Commune | | Pays | |
| | Code postal | | | | |
| | | | | | |

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

| | | | | | | | |
|-------------|-------------|-------------------------|----------------|-------------------|---------|--------------------------|-----|
| Titre (1) | M | Nom de famille / Prénom | | EBEYER CHRISTIAN | | | |
| Nom d'usage | | | | % de détention | 40.00 | Nb de parts ou d'actions | 500 |
| Naissance : | Date | 24/09/1951 | N° Département | 14 | Pays FR | | |
| | Commune | LISIEUX | | | | | |
| Adresse : | N° et voie | LES VITELS | | | Pays FR | | |
| | Code postal | 14130 | Commune | TOURVILLE EN AUGÉ | | | |
| Titre (1) | Mme | Nom de famille / Prénom | | EBEYER ELISE | | | |
| Nom d'usage | | | | % de détention | 26.00 | Nb de parts ou d'actions | 325 |
| Naissance : | Date | 03/09/1984 | N° Département | 92 | Pays FR | | |
| | Commune | SAINT CLOUD | | | | | |
| Adresse : | N° et voie | 24 RUE DE MONTESSUY | | | Pays FR | | |
| | Code postal | 75007 | Commune | PARIS | | | |
| Titre (1) | Mme | Nom de famille / Prénom | | EBEYER LAURE | | | |
| Nom d'usage | | | | % de détention | 26.00 | Nb de parts ou d'actions | 325 |
| Naissance : | Date | 22/08/1992 | N° Département | 14 | Pays FR | | |
| | Commune | DEAUVILLE | | | | | |
| Adresse : | N° et voie | 12 RUE ROYER COLLARD | | | Pays FR | | |
| | Code postal | 75005 | Commune | PARIS | | | |

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/01/2025

| A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT | | | |
|--|------------------------------|---------------------------|-------------------|
| Forme juridique / Dénomination | SARL | LE SOLEN | |
| Complément de dénomination | | | |
| N° SIREN ou IDSP | 352552905 | | |
| N° de Téléphone | 0681742614 | | |
| Adresse | - N°, Type et nom de voie | PROMENADE DES PLANCHES | |
| | - Complément de distribution | | |
| | - Lieu-dit, hameau | | |
| | - Code postal / Ville | 14360 | TROUVILLE SUR MER |
| Référence d'obligation fiscale | IS1 | Code activité NAF | 5610A |
| B - IDENTIFICATION DU CONSEIL | | | |
| Forme juridique / Dénomination | | | |
| Complément de dénomination | | | |
| C - RÉGIME FISCAL | | | |
| Catégorie fiscale | | BI Catégorie fiscale BIC | |
| Régime fiscal | | RS régime réel simplifié | |
| Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS) | | IS Impôt sur les sociétés | |
| Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant | | | |
| D - PÉRIODES | | | |
| Date de début de l'exercice ou période N | | | 01/02/2024 |
| Date de clôture de l'exercice ou période N | | | 31/01/2025 |
| Durée de l'exercice ou période N | | | 12 |
| Date d'arrêté provisoire des comptes | | | |
| Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA) | | | 31/01/2024 |
| Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA) | | | 12 |
| E - MONNAIE | | | |
| Code monnaie | | | EUR |

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice clos le 31/01/2025

| Produits à recevoir | Montant |
|----------------------------|----------------|
| REGUL SSI 2024 | 56 |
| AAE PROXI | 192 |
| AAE PROXI | 96 |
| AAE PROXI | 48 |
| AAE PROXI | 336 |
| AAE PROXI | 151 |
| AAE PROXI CONSIGNE | 21 |
| AAE PROXI CONSIGNE | 4 |
| AAE PROXI | 27 |
| AAE PROXI | 17 |
| AAE PROXI CONSIGNE | 5 |
| AAE PROXI | 216 |

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice clos le 31/01/2025

| Charges à payer | Montant |
|---------------------------|----------------|
| CAP via Emprunt 16410000 | 141 |
| CAP via Emprunt 16420000 | 108 |
| CAP via Emprunt 16430000 | 69 |
| regul 20024 ssi | 377 |
| regul 2024 ssi | 233 |
| FNP - IE BILAN 31.01.2025 | 5 562 |
| FNP PROXI | 567 |
| FNP PROXI | 629 |
| FNP PROXI CONSIGNE | 62 |

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice clos le 31/01/2025

| Charges constatées d'avance, libellé | Période | | Montants | | |
|---|------------|------------|--------------|-----------|--------------|
| | Début | Fin | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| MATMUT ass voiture 1s25 CCA MATMUT ass vo | 01/01/2025 | 30/06/2025 | 385 | | |
| AXA CCA AXA du 01/02/2025 au 30/06/2025 | 01/07/2024 | 30/06/2025 | 813 | | |
| AXA MULTIRISIQUE PRO 06.24-05.25 200.72/V | 01/06/2024 | 31/05/2025 | 792 | | |

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT

(art. 219 I b du CGI, art. 46 quater - 0ZZ bis A de l'annexe III)

Exercice clos le 31/01/2025

| Identification de la société | |
|---|------------------------------|
| Désignation de la société | LE SOLEN |
| Numéro SIREN du principal établissement | 352552905 |
| Code NAF | 5610A |
| Adresse du siège social si différente : | - N°, Type et nom de voie |
| | - Complément de distribution |
| | - Lieu-dit, hameau |
| | - Code postal / Ville / Pays |

| I - Résultats de l'exercice | |
|--|--------|
| A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun | |
| a. Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs | 73 729 |
| b. Dont plus-value nette à court terme | |
| c. Défisits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice | |
| B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme | |
| d. Plus-value nette à long terme de l'exercice | |
| e. Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI) | |
| f. Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice | |

| II - Bénéfices soumis au taux réduit | |
|---|---------------|
| g. Montant maximum exigible au taux réduit x durée de l'exercice en mois / 12 | 42 500 |
| h. Dont plus-value nette à court terme imposable | |
| i. Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice | 42 500 |
| j. Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI) | |
| k. Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI) | |
| TOTAL (h. + i. + j. + k.) | 42 500 |

| | | |
|---|---------------------|---------------|
| l. III - Bénéfices soumis au taux normal | (a. - c. - h. - i.) | 31 229 |
|---|---------------------|---------------|

| | | |
|--|----------------|--|
| m. IV - Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19 % | (d. - j. - k.) | |
|--|----------------|--|

Rapport annuel 2024
Lots n° 11 et n° 11 bis
SARL LE SOLEN
Promenade des Planches
14360 TROUVILLE SUR MER
RCS Lisieux 352 552 905

Par acte en date du 14 janvier 2015, la Ville de TROUVILLE SUR MER, concessionnaire de la plage naturelle, a attribué à la société SARL DU PRE D'AUGE la sous-concession pour l'exploitation du lot 11, consistant en :

- une terrasse ouverte de 14,20 m²,
- une terrasse fermée de 24,15 m².

Par avenant en date du 5 juillet 2021, la Ville de TROUVILLE SUR MER a autorisé la cession par la SARL DU PRE D'AUGE de la dite sous-concession à la SARL LE SOLEN.

Par avenant en date du 25 avril 2022, il a été ajouté :

- une terrasse ouverte de 20,63 m².

Comme indiqué à l'article 24 du contrat de sous-concession, la SARL LE SOLEN a établi le rapport annuel, portant sur l'année 2024.

Compte-rendu technique

I – Evolution de l'activité :

A/ Activités proposées avec fréquentation et origine des utilisateurs :

- Activités proposées :

Service de restauration sur place toute la journée du petit déjeuner au dîner, et limonade l'après-midi.

- Fréquentation :

Fréquentation essentiellement les week-ends et durant les périodes de vacances scolaires.

Fréquentation très irrégulière, car dépend des conditions météorologiques, qui n'ont pas été très favorables cette année.

Clientèle familiale, vacanciers et visiteurs les week-ends.

- Origine des utilisateurs :

Du fait que nous acceptons les Chèques Vacances, cela nous permet d'avoir une idée de l'origine géographique de notre clientèle, à savoir essentiellement région parisienne et Seine Maritime, Oise...

+ Clientèle locale de personnes possédant une résidence secondaire.

+ Clientèle de touristes étrangers (Benelux, Grande Bretagne, Allemagne principalement).

B/ Les conditions d'accueil du public :

- Horaires :

Le restaurant est ouvert de 10h à 18h en basse saison principalement les week-ends et vacances scolaires et quelques jours en plus dans la semaine si la météo est clémente.

En haute saison le restaurant est ouvert 7 jours sur 7 de 10h à 23h.

L'établissement s'adapte aux conditions météorologiques. Les difficultés de recrutement que connaissent notre secteur d'activité nous amènent également à une certaine adaptabilité.

- Qualité d'accueil : au-delà de la composante accueil de notre métier, nous mettons à la disposition pour tout usager de la plage même s'il ne fait pas partie de notre clientèle :

- verre d'eau gratuit au bar, notamment pour les enfants qui jouent sur l'aire de ballon devant notre établissement ;

- utilisation des toilettes, notamment pour la clientèle des ventes à emporter qui n'ont pas de toilettes ;

- abri en cas d'intempéries.

C/ Les projets :

Pas de projet en cours.

II – Actions de communication

En respect de l'article 3 du contrat de sous-concession qui stipule que toute pratique publicitaire sera interdite, l'établissement respecte une certaine discrétion en limitant son affichage à l'affichage réglementaire et à l'information sur les produits. De même, contrairement à l'usage observé sur les Planches, l'établissement ne met pas de stop-trottoir, qui plus est débordant des espaces concédés.

III – Travaux et entretien des espaces concédés :

Le fleurissement des terrasses est assuré par des jardinières, régulièrement entretenues.

IV – Etat général des ouvrages concédés :

Rien à signaler.

V – Mesures prises pour préserver le domaine concédé :

L'implantation des terrasses objet de la présente sous-concession étant éloignée du rivage, il n'y est pas observé, à notre connaissance, de phénomène particulier qui nécessite une mesure de préservation.

Compte-rendu financier

Le CERFA n°2065 portant sur l'exercice du 1er février 2024 au 31 janvier 2025, est joint en annexe.

Remarque importante concernant le chiffre d'affaires : La SARL Le Solen exerçant également une autre activité seule la case 210 « Vente de marchandises » : 358 723 € est à prendre en considération pour le calcul de la redevance variable.

Je soussignée Aurélie LETAN, Expert-Comptable, à l'AGC Normandie Ouest
80 rue Alexander Fleming - CS 86008 - 14106 LISIEUX CEDEX

En notre qualité d'expert-comptable de l'entité Les Planches La Crêperie du Pré d'Auge, numéro Siret 344 642 848 00024, dont le siège de l'entreprise est situé Promenade des Planches, 14360 Trouville sur mer, et en réponse à votre demande, nous vous présentons notre rapport sur le chiffre d'affaires HT de l'entité réalisé sur la période demandée.

Il nous appartient d'attester que sur la base de nos travaux le montant du chiffre d'affaires HT réalisé sur la période du 01/01/2024 au 31/12/2024 s'élève à 298 713 €. Le détail du chiffre d'affaires est annexé au présent document.

Le chiffre d'affaires en question a été établi sous la responsabilité de l'entité à partir des documents et informations transmis par celle-ci. En tant qu'expert-comptable nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entité pour l'exercice clos le 31/12/2024.

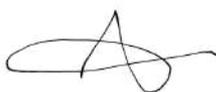
Dans ce contexte, nous avons participé à l'élaboration de l'information attestée. La mission de présentation des comptes, définie par les normes professionnelles de l'Ordre des experts-comptables, est une mission d'assurance de niveau modéré aboutissant à une opinion sur la cohérence et la vraisemblance des comptes pris dans leur ensemble. Elle ne porte pas spécifiquement sur le chiffre d'affaires réalisé objet de la présente attestation.

Notre intervention a été effectuée selon les règles déontologiques de notre profession et la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable aux missions d'assurance sur des informations autres que des comptes complets historiques. Elle aboutit à exprimer une assurance de niveau raisonnable.

Pour servir et valoir ce que de droit,
A Lisieux, le 26/08/2025

Aurélie LETAN,
Expert-comptable

Signé par



Signature numérique de : Aurélie LETAN
Date : 26-08-2025 11:53
Lieu : Lisieux
65363138363462322d6438...

Mélanie BESCOND
Comptable

Signé par



Signature numérique de : Mélanie BESCOND
Date : 26-08-2025 11:38
Lieu : Lisieux
36336236663962362d3262...



Cerfrance Normandie Ouest

Siège social : 216 Route des Dignes, CS 40056, 14123 FLEURY-SUR-ORNE
Tél. 02 31 15 56 78 – contact@no.cerfrance.fr - www.cerfrance.fr

ASSOCIATION DE GESTION ET DE COMPTABILITE NORMANDIE OUEST
Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Rouen-Normandie
Association loi 1901 – APE 6920 Z – SIRET 326 505 039 00148

| | | | |
|-----------------------|----------------|------------------------|----------------|
| AVRANCHES | 02 33 68 41 00 | ISIGNY/MER | 02 31 51 61 00 |
| BAYEUX | 02 31 51 22 40 | LISIEUX..... | 02 31 48 22 50 |
| CAEN | 02 31 47 21 21 | MORTAIN | 02 33 79 31 31 |
| CHERBOURG | 02 33 53 73 79 | SAINT-LÔ | 02 33 06 93 50 |
| COUTANCES | 02 33 76 63 00 | THURY / LE HOM..... | 02 31 27 88 00 |
| FALAISE | 02 31 40 06 90 | VALOGNES..... | 02 33 95 83 00 |
| | | VIRE..... | 02 31 66 28 18 |
| FLEURY/ORNE (siège).. | 02 31 15 56 78 | SAINT-LÔ (siège) | 02 33 06 93 10 |

Détail du montant du chiffre d'affaires HT :

| Périodes | Chiffre d'affaires HT |
|----------------|-----------------------|
| janvier-2024 | 2 232 € |
| février-2024 | 8 850 € |
| mars-2024 | 12 171 € |
| avril-2024 | 25 152 € |
| mai-2024 | 36 672 € |
| juin-2024 | 23 333 € |
| juillet-2024 | 60 826 € |
| août-2024 | 76 964 € |
| septembre-2024 | 17 316 € |
| octobre-2024 | 23 753 € |
| novembre-2024 | 11 261 € |
| décembre-2024 | 182 € |
| TOTAL | 298 713 € |

Les données figurant dans ce tableau, sont issues des comptes annuels de l'exercice clôturé au 31/12/2024.



Cuperc du Pi d'age
2 Rue de Paris
14360 Trouville S. Mer
- Rapport d'activite 2024
Lot N° 12

Mairie de Trouville
Monsieur Bellere
Service Tracé Public

Le 28 Mai 2025

Activite de Vente à exporter

Nous faisons toujours plus sous l'objectif
Bien sur d'améliorer et de maintenir notre
outil de travail

- Nous avons amélioré notre signal
interne

- Hobillage de la cheminée en Cuivre

- Peinture int (jour Sept 25)

- Peinture ext (jour Sept 26)

- Remise aux normes de l'électricité

- Separatif du Bois et Chauffage

Nous sommes toujours soucieux de
satisfaire au mieux notre clientèle
par notre présence régulière et notre Equipe

- ouverture Haute Saison

- Avril à Sept 10^h 20^h

Basse Saison
le soir le week end

- Oct 5^h 18^h

fermeture annuelle
1^{er} à 15^{er} Janvier

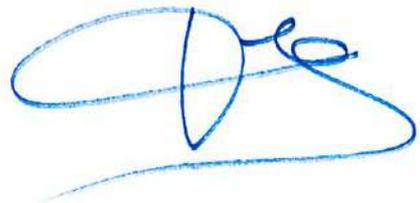
Nous aimerions par contre que notre problème
de flèches qui se creusent à l'angle de la
promenade des flèches et de la rue de
Paris Problème exposé à plusieurs reprises

Le rapport Comptable

Vous sera fourni par notre expert Comptable
Cer France dising

Je vous prie de croire Monsieur
en mes respectueuses salutations

Mme Lesieur



Rapport annuel 2025 sur 2024

Manège de Trouville sur Mer

Compte rendu techniques :

I Evolution de l'activité :

A : Activités proposées avec fréquentation et origine des utilisateurs

Manège de la plage de Trouville sur Mer pour enfant.

B : Conditions d'accueil du public.

1_ Les horaires sont toujours de 10H30 pour l'ouverture toutes l'année avec fermeture à 18H hors saison, en haute saison les horaires de fermeture sont variable selon les conditions météorologiques.

2_ La clientèle est toujours aussi satisfaite du site et de l'ambiance qui y règne

C : Les projets

une enquête sera menée auprès de la clientèle (les vacances de juillet ainsi qu'août).

Des éléments seront une nouvelle fois ajoutés dès cet été.

II Actions de communications

La mise en place d'une campagne de communication via les réseaux sociaux nous permet d'avoir un visuel sur le % de recherche de notre établissement d'une année à l'autre.

III : Travaux et entretien des espaces concédés réalisés au cours de l'exercice

Des éléments ont été modifiés afin de continuer à offrir une prestation, toujours dans un cadre jovial.

IV : Etat général des ouvrages concédés

J'ai constaté qu'une barrière aux niveaux du terrain de pétanques était cassée je recommande de faire une vérification de l'état général de toute par prévention.

V : Mesures prises pour préserver le domaine concédé

Entretien du site d'exploitation désherbage majoritairement ainsi qu'une énorme quantité de sable retiré aux mois de décembre suite aux deux journées venteuses espacées d'à peu près une semaine.

Compte rendu financier

Quelques dépenses effectuées aux niveaux de l'entretien.

Un C.A qui a été plus faible aux cours de l'été 2024 (surtout juillet) probablement dû aux jeux olympiques.

Attentes concernant la Ville

Une base commence à se préparer afin de donner des éléments concrets qui seront conservés ou remplacés selon les exigences du cahier de charge.

Interlocuteur à contacter :

Nom et Titre : Marais Jessie propriétaire

Adresse postale : 13 Lotissement Saint-Philbert 14130 Saint Gatiens des Bois

Adresse mail : manegedtsm@gmail.com

Téléphone : 06.33.75.21.19

MARAIS Jessie
Bât17 Esc21 Appt 108
21 Rue de la Cour Mioque
14800 TOUQUES

| | | |
|--|------------------|---------------------|
| Coordonnées de votre correspondant au sein de l'organisme agréé : | MME LEBAS Sylvie | |
| | Tél : | 02 54 07 23 23 |
| | Courriel : | slebas@amaproges.fr |

Monsieur,

Conformément à l'article 1649 quater E (ou «1649 quater H», ou «1649 quater E, 1649 quater H et 1649 quater K ter», ou «1649 quater E, 1649 quater H et 1649 quater L» selon la nature de la structure) du code général des impôts (CGI), nous sommes tenus de contrôler la concordance, la cohérence et la vraisemblance des déclarations de résultats, de taxes sur le chiffre d'affaires, de cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises, de déclarations de revenus encaissés à l'étranger que vous avez pu nous soumettre et, le cas échéant, de réaliser un examen périodique de sincérité.

A partir des éléments que vous avez produits et des réponses à nos éventuelles demandes de compléments d'information, nous avons réalisé nos contrôles conformément aux diligences prévues par l'administration fiscale.

Par ailleurs, les articles précités prévoient qu'un compte rendu de mission est établi à l'issue de nos travaux de contrôle. L'original vous est transmis sous le présent pli et, conformément aux dispositions de ces textes, une copie est adressée au service des impôts des entreprises en charge de votre dossier.

Votre attention est appelée sur le fait que la réalisation du compte rendu de mission est sans incidence sur les missions de contrôle fiscal dévolues par le législateur aux agents de la direction générale des finances publiques.

En conséquence, l'administration fiscale n'est pas liée par les conclusions de ce compte rendu et demeure susceptible d'exercer l'ensemble de ses prérogatives en la matière.

En conclusion de nos travaux, nous vous informons que **votre situation nous permet de conclure à la concordance, la cohérence et la vraisemblance de vos déclarations.**

Fait à Saint Maur, le 21/05/2025

Virginie DACHICOURT

Directrice

COMPTE RENDU DE MISSION

Etabli en application de l'article 1649 Quater E ou de l'article 1649 Quater H du Code Général des Impôts

RENSEIGNEMENTS RELATIFS A LA STRUCTURE

Identification de l'organisme agréé

Dénomination : AMAPROGES

N° et date de délivrance de l'agrément : 101360 - 05/04/2017 - Renouvelé le : 09/01/2020

RENSEIGNEMENTS RELATIFS A L'ADHERENT

Nom et prénom : MARAIS Jessie

Raison sociale :

Adresse : Bât17 Esc21 Appt 108
21 Rue de la Cour Mioque
14800 TOUQUES

Siret : 838326981

Mode d'exercice : Individuel

Sociétal

Nombre d'associés : 0

Date d'option pour l'assujettissement à l'impôt sur les sociétés :

N° adhérent : 22 400

Date d'adhésion : 22/05/2019

Nom et adresse du conseil :

RYDGE CONSEIL
BP 40094
14805 DEAUVILLE

Département d'exercice : 14

Professionnel de l'expertise comptable : OUI

En cas de perte de la qualité d'adhérent, date d'effet :

Exclusion prononcée pour l'un des motifs visés au a et b du 1° du 7 de l'article 158 du CGI :

RENSEIGNEMENTS RELATIFS AUX DECLARATIONS EXAMINEES

Date de réception de la déclaration de résultats :

18/04/2025

Période d'imposition :

du 01/01/2024 au 31/12/2024

Résultat déclaré :

31 600 €

Une déclaration de revenus encaissés à l'étranger a été examinée (imprimé n° 2047) :

NON

Date d'établissement du compte-rendu par la structure :

21/05/2025

S'il s'agit d'un compte-rendu de mission rectificatif, cocher la case ci-contre :

Comptabilité tenue : TTC

HT

Activité non soumise à TVA

Assujetti partiel

Montant de la TVA collectée : 6 494 €

RENSEIGNEMENTS RELATIFS AU FICHIER DES ECRITURES COMPTABLES

La comptabilité est tenue au moyen de systèmes informatisés (L. 47 A I du LPF) :

OUI

Réception du test de validité du fichier des écritures comptables ou de l'attestation d'un professionnel de l'expertise comptable :

OUI

Demande de mise en conformité :

COMPTE RENDU DE MISSION

Etabli en application de l'article 1649 Quater E ou de l'article 1649 Quater H du Code Général des Impôts

| | |
|--|--|
| Coordonnées de votre correspondant au sein de l'organisme agréé : | MME LEBAS Sylvie |
| | Tél : 02 54 07 23 23 |
| | Courriel : slebas@amaproges.fr |
| Examen de concordance, de cohérence et de vraisemblance des déclarations (ECCV) et le cas échéant, examen périodique de sincérité (EPS) | |
| <input checked="" type="checkbox"/> | SITUATIONS PERMETTANT DE CONCLURE A LA CONCORDANCE, LA COHERENCE ET LA VRAISEMBLANCE DES DECLARATIONS ET, LE CAS ECHEANT, A LA SINCERITE DES PIECES JUSTIFICATVES |
| <input checked="" type="checkbox"/> | Absence d'anomalie |
| RENSEIGNEMENTS COMPLEMENTAIRES | |
| Nom et signature du responsable de la structure | Date 21/05/2025 |
| | Nom du signataire Virginie DACHICOURT |
| | Lieu Saint Maur |
| | Qualité du signataire Directrice |

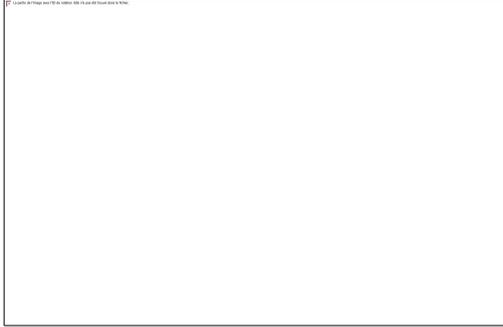
SARL LUDIK PRESTATIONS

60 RUE VICTOR BERTEL
76300 SOTTEVILLE LES ROUEN

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | | | | | | | |
|-------------------------------------|--|-------------------------------|---------------|--|---|--------------------------------|----------------|
| Désignation de l'entreprise | | SARL LUDIK PRESTATIONS | | 60 RUE VICTOR BERTEL | | Néant <input type="checkbox"/> | |
| Adresse de l'entreprise | | 76300 SO TIEVILLE LES ROUEN | | Durée de l'exercice en nombre de mois * | | 12 | |
| SIRET | | 7 5 1 6 4 8 2 8 8 0 0 0 1 5 | | Durée de l'exercice précédent * | | 12 | |
| | | | | Exercice N clos le | | 31122024 | |
| | | | | Exercice N-1 clos le | | 31122023 | |
| ACTIF | | Brut 1 | | Amortissements-Provisions 2 | | Net 3 | |
| | | | | | | Net 4 | |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres* | 010 | | 012 | | | |
| | | 014 | | 016 | | | |
| | Immobilisations corporelles* | 028 | 30 458 | 030 | 17 324 | 13 134 | 17 470 |
| | Immobilisations financières* (1) | 040 | 350 | 042 | | 350 | 350 |
| | Total I (5) | 044 | 30 808 | 048 | 17 324 | 13 484 | 17 820 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production * | 050 | | 052 | | | |
| | | 060 | | 062 | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | 064 | | 066 | | | |
| | Créances { Clients et comptes rattachés* (2) { Autres* (3) | 068 | | 070 | | | |
| | | 072 | 394 | 074 | | 394 | 3 385 |
| | Valeurs mobilières de placement | 080 | | 082 | | | |
| | Disponibilités | 084 | 12 433 | 086 | | 12 433 | 9 983 |
| | Charges constatées d'avance * | 092 | 459 | 094 | | 459 | 455 |
| | Total II | 096 | 13 286 | 098 | | 13 286 | 13 823 |
| | Total général (I + II) | 110 | 44 094 | 112 | 17 324 | 26 770 | 31 643 |
| PASSIF | | | | Exercice N NET | | Exercice N-1 NET | |
| | | | | 1 | | 2 | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel * | 120 | | 120 | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| | Ecarts de réévaluation | 124 | | 124 | | | |
| | Réserve légale | 126 | | 126 | 500 | 500 | 500 |
| | Réserves réglementées* | 130 | | 130 | | | |
| | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131) | 132 | | 132 | | | |
| | Report à nouveau | 134 | | 134 | (8 087) | (2 646) | (2 646) |
| | Résultat de l'exercice | 136 | | 136 | 1 028 | (5 441) | (5 441) |
| | Subventions d'investissement | 137 | | 137 | | | |
| | Provisions réglementées | 140 | | 140 | | | |
| | Total I | 142 | | 142 | (1 558) | (2 587) | (2 587) |
| Provisions pour risques et charges | 154 | | 154 | | | | |
| Total II | 154 | | 154 | | | | |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées | 156 | | 156 | 15 175 | 17 528 | 17 528 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 164 | | 164 | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés * | 166 | | 166 | 9 392 | 11 814 | 11 814 |
| | Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169) | 172 | | 172 | 3 011 | 4 234 | 4 234 |
| | Comptes courants d'associés | 173 | | 173 | 750 | 653 | 653 |
| | Autres dettes | 175 | | 175 | | | |
| | Produits constatés d'avance | 174 | | 174 | | | |
| Total III | 176 | | 176 | 28 328 | 34 230 | 34 230 | |
| Total général (I + II + III) | 180 | | 180 | 26 770 | 31 643 | 31 643 | |
| RENVOIS | (1) Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 | | (4) Dont dettes à plus d'un an | 195 | 12 414 | 12 414 |
| | (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 TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice * | 184 | |

| Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts) | | Désignation de l'entreprise: SARL LUDIK PRESTATIONS | | Néant <input type="checkbox"/> | |
|---|---|--|-----|---|----------------|
| A - RÉSULTAT COMPTABLE | | Exercice N clos le 31122024 | | Exercice N-1 clos le 31122023 | |
| | | 1 | | 2 | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | 209 | 210 | | |
| | Production vendue { biens dont export et livraisons services * intracommunautaires } | 215 | 214 | | |
| | | 217 | 218 | 87 399 | 87 106 |
| | | | | | |
| | 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 | 76 | 1 | |
| Total des produits d'exploitation hors TVA (I) | | | 232 | 87 475 | 87 107 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises * (y compris droits de douane) | | 234 | | |
| | Variation de stock (marchandises) * | | 236 | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane) | | 238 | | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnement)* | | 240 | | |
| | Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :) | | 242 | 47 833 | 50 807 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *) | 243 | 244 | 1 674 | 1 747 |
| | Rémunérations du personnel * | | 250 | 26 360 | 25 899 |
| | Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D) | | 252 | 5 597 | 2 810 |
| | Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, 1-2°, al.3 du CGI) | 255 | 254 | 4 336 | 2 368 |
| | Dotations aux provisions | | 256 | | |
| | Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles } | 259 | 262 | 15 | 17 |
| | | 260 | | | |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | 264 | 85 815 | 83 648 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | 270 | 1 660 | 3 458 |
| PRODUITS ET CHARGES DIVERS | Produits financiers (III) | | 280 | | |
| | Produits exceptionnels (IV) | | 290 | 150 | |
| | Charges financières (V) | | 294 | 735 | 25 |
| | Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D) } | 347 | 300 | 47 | 8 874 |
| | | 348 | | | |
| | Impôts sur les bénéfices * (VII) | | 306 | | |
| 2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII) | | | 310 | 1 028 | (5 441) |
| B - RÉSULTAT FISCAL | | Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 | | 312 | 1 028 |
| Réintégrations | Rémunérations et avantages personnels non déductibles* | | 316 | | |
| | Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | | 318 | | |
| | Provisions non déductibles* | | 322 | | |
| | Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD) | | 324 | | |
| | Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés | 247 | 330 | 47 | |
| | écarts de valeurs liquidatives sur OPC* | 248 | | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de 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 | 989 | 138 | |
| | Jeune entreprise innovante (44. sexies A) | | | | |
| | Bassins d'emploi à dynamiser (art. 44 duodécies) | | 991 | 992 | 342 |
| | ZFA NG (44 quaterdecies) | 345 | 344 | 993 | |
| | Zone franche urbaine (44 octies A) | 987 | 127 | 181 | |
| | Créance due au report en arrière du déficit | 346 | 655 | 641 | 350 |
| | Dont divers* { Déduction exceptionnelle (art 39 decies A) Déduction exceptionnelle (art 39 decies B) Déduction exceptionnelle (art 39 decies C) Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F) } | 643 | 645 | 647 | |
| | Déduction exceptionnelle (art 39 decies D) | 648 | 649 | 990 | |
| | Déduction exceptionnelle (art 39 decies E) | | | | |
| | Déduction exceptionnelle (art 39 decies G) | | | | |
| RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS | | Bénéfice col. 1 | 352 | 1 075 | 354 |
| | | Déficit col. 2 | | | |
| Déficits | Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement) | | 356 | | |
| | Déficits antérieurs reportables : *.....9.801.....dont imputés sur le résultat : | | | | 360 |
| RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS | | Bénéfice col. 1 | 370 | | 372 |
| | | Déficit col. 2 | | | |



Rapport annuel 2024
SARL LUDIK PRESTATIONS
60 Rue Victor Bertel
76300 Sotteville-les Rouen

I) Compte rendu technique

L'activité de trampoline élastique reste une activité que nous proposons aux différents publics qui fréquentent la station balnéaire durant toute l'année.

Pour l'année 2024, les fréquentations sur la structure représentent environ 21000 sauts.

Comme les années précédentes, le public fréquentant, la structure de trampolines élastiques est des enfants ou des adolescents à partir de 15 kg jusque 60kg, les publics sont différents en fonction des périodes, ils sont répartis ainsi : Les vacances scolaires hors vacances d'été, nous accueillons des personnes des environs ainsi que des touristes de la région parisienne, et à plus petite échelle des touristes de toute la France.

Pour les vacances d'été, la fréquentation est principalement axée sur les touristes français et étrangers, ainsi qu'un peu de locaux et de parisiens, il s'agit beaucoup plus d'un public diversifié. Pour les weekends, principalement des locaux et des Parisiens avec une fréquentation beaucoup moins importante.

Les conditions d'accueil du public : les familles se présentent directement dans un couloir matérialisé par des rambardes, nous procédons à l'encaissement puis nous accueillons leurs enfants qui patientent sur un siège à côté d'un des six trampolines, les personnes accompagnantes peuvent rester dans l'espace délimité avec leur enfant s'ils le souhaitent.

L'entretien de la structure est effectué par nos soins, le matériel est renouvelé régulièrement, la consommation d'élastique (12mm et 8mm (extension 400 %) 6 à 8 élastiques de 4 mètres 12 mm et 4 à 6 élastiques de 4 mètres 8 mm par harnais pour les sauteurs. La consommation d'élastique est d'environ 800m, les harnais ont une durée de vie assez longue environ 3 saisons, les treuils électriques au nombre de 6 (250/500kgs) sont sollicités à chaque saut donc leur durée de vie est environ de 2 ans/3 ans, les trampolines : les composants comme la toile est beaucoup plus fragile donc changement régulier, l'armature galvanisé logiquement a une durée de vie plus importante mais comme il y a un peu de vandalisme certaines parties se trouvent tordues, pour les ressorts pas de soucis, et enfin les coussins de protections sont changés tous les deux ans. Les cordes d'escalades qui relient les moteurs aux élastiques par des mousquetons sont changées tous les 3 ans.

Afin de préserver au maximum l'environnement en terme de propreté, notre espace est non-fumeur et des poubelles de la ville sont à proximité, d'autre part vu notre situation géographique sur la plage nous avons énormément de détrit (souvent des sacs plastiques qui s'arrêtent sur les abords de notre structure ou sur les grilles du club de plage) donc constamment le matin ou bien en journée, nous effectuons une remise en état, des lieux de pratique de notre activité, il est important pour nous également de communiquer oralement pour garder propre l'espace naturel.

II) Compte rendu financier

En 2024, voici le bilan des jours travaillés :

- En février : vacances scolaires
- En mars : vacances scolaires et week-end
- En avril : vacances scolaires et week-end
- En mai : vacances scolaires et week-end

- En juin : week-end
- En juillet : vacances scolaires
- En août : vacances scolaires
- En septembre : week-end
- En octobre : vacances scolaires et week-end
- En novembre : vacances scolaires
- En décembre : vacances scolaires

Les jours de travail varient en fonction principalement de la météo. Les horaires de journée sont en règle générale 10h30/19h avec 1h de pause le midi, elles varient en fonction des périodes

1) Recettes 2024

Le chiffre d'affaire HT (TVA 10%) de l'année 2024 est le suivant : 87399 € HT

2) Charges 2024

Pour entretenir un matériel de qualité, les dépenses liées à celle-ci sont l'entretien et le renouvellement du matériel, le panier repas ainsi que la masse salariale. Les employés sont payés au smic horaire et sont employés en contrat à durée indéterminée ou déterminé.

La masse salariale s'élève pour l'année 2024 à 26500€.

L'ensemble des charges et achats s'élèvent à 47832€ HT

Analyse de la qualité du service 2024

La qualité du service est évaluée de façon systématique à l'oral car nous prenons le temps d'accueillir et de discuter avec le public qui fréquente la structure.

En général, les enfants sont très satisfaits, leurs familles sont plutôt positives.



Plaquette annuelle

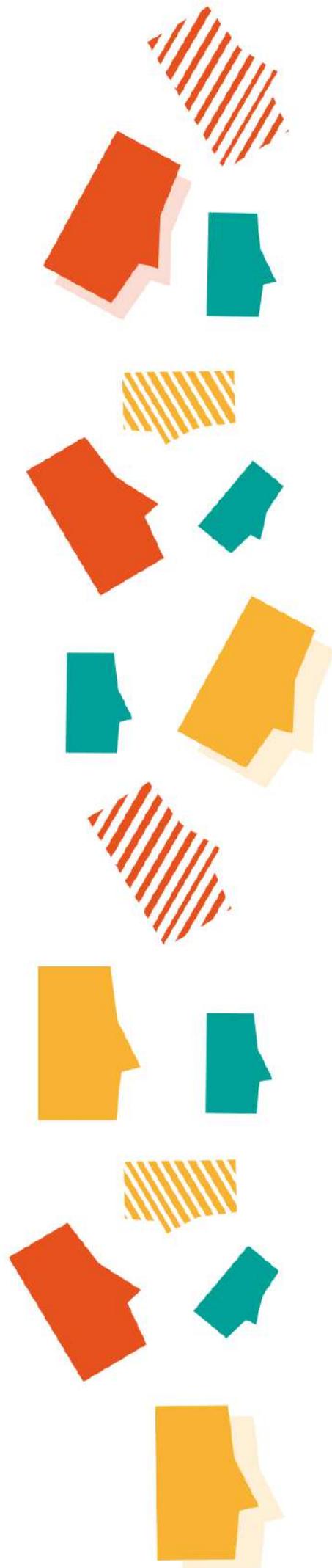
**SARL
CONCEPT SPORT EMOTION**

377 rue des feugrais
14360 TROUVILLE SUR MER

Siret 81196468300023

Exercice clos le 31/12/2024

Cerfrance Normandie Ouest
216 Av. des Dignes
14123 Fleury-sur-Orne



ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de SARL CONCEPT SPORT EMOTION relatifs à l'exercice comptable du 01/01/2024 au 31/12/2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 41 055 €
- Chiffre d'affaires : 160 510 €
- Résultat net comptable : -14 776 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à FLEURY SUR ORNE, le 28/05/2025

Aurélie LETAN

Expert-comptable

Bilan - Actif

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| Actif | Valeurs au 31/12/2024 | | | Valeurs au 31/12/2023 |
|--|--------------------------|-------------------|---------------|--------------------------|
| | Brut | Amort. et dépréc. | Net | |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brevets, licences et logiciels | 9 410 | 8 197 | 1 213 | 3 744 |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Immobilisations incorporelles avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques | 100 148 | 90 045 | 10 103 | 12 458 |
| Autres immobilisations corporelles | 11 250 | 7 308 | 3 943 | 1 410 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Immobilisations corporelles avances | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations | 14 | | 14 | 14 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| TIAP | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 2 300 | | 2 300 | 2 300 |
| TOTAL (I) | 123 122 | 105 549 | 17 573 | 19 927 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| En cours de production | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commande | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | | | |
| Autres créances | 1 373 | | 1 373 | 4 937 |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Actions Propres | | | | |
| Autres titres | | | | |
| Instruments financiers à terme | | | | |
| Disponibilités | 21 413 | | 21 413 | 27 661 |
| Charges constatées d'avance | 695 | | 695 | 860 |
| TOTAL (II) | 23 482 | | 23 482 | 33 457 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | |
| Prime de remboursement des emprunts (IV) | | | | |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation - Actif (V) | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL ACTIF (I + II + III + IV + V) | 146 604 | 105 549 | 41 055 | 53 384 |

Bilan - Passif

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| Passif | Valeurs nettes au 31/12/2024 | Valeurs nettes au 31/12/2023 |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital <i>(dont versé: 5500)</i> | 5 500 | 5 500 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Ecart d'équivalence | | |
| Réserves | | |
| Réserve légale | 550 | 550 |
| Réserve statutaire | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 13 371 | 13 371 |
| Report à nouveau | 2 997 | 2 367 |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | -14 776 | 630 |
| SITUATION NETTE | 7 641 | 22 417 |
| Subvention d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL (I) | 7 641 | 22 417 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| TOTAL (I) BIS | | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL (II) | | |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 16 167 | 18 196 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 43 | 264 |
| Avances et acomptes reçus | | |
| Dettes fournisseurs et Comptes rattachés | 6 093 | 4 895 |
| Dettes fiscales et sociales | 11 110 | 7 611 |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL (III) | 33 413 | 30 966 |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV) | | |
| TOTAL GÉNÉRAL PASSIF (I + II + III + IV) | 41 055 | 53 384 |

Bilan - Actif Détaillé

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| Actif | Valeurs au 31/12/2024 | | | Valeurs au 31/12/2023 |
|--|--------------------------|-------------------|------------------|--------------------------|
| | Brut | Amort. et dépréc. | Net | |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brevets, licences et logiciels | | | | |
| 20500000 Concessions et droits similaires | 9 409,88 | | 9 409,88 | 9 409,88 |
| 28050000 Amort concessions droits similaires | | 8 196,67 | -8 196,67 | -5 665,44 |
| TOTAL | 9 409,88 | 8 196,67 | 1 213,21 | 3 744,44 |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Immobilisations incorporelles avancées et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques | | | | |
| 21540000 Matériel industriel | 100 148,03 | | 100 148,03 | 96 572,30 |
| 28154000 Amort. matériel industriel | | 90 044,92 | -90 044,92 | -84 113,85 |
| TOTAL | 100 148,03 | 90 044,92 | 10 103,11 | 12 458,45 |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| 21820000 Matériel de transport | 6 250,00 | | 6 250,00 | 6 250,00 |
| 21830000 Matériel de bureau et mat. inform. | 5 000,25 | | 5 000,25 | 1 141,26 |
| 28182000 Amort. matériel de transport | | 6 090,28 | -6 090,28 | -4 840,28 |
| 28183000 Amort. mat. bureau & informatique | | 1 217,22 | -1 217,22 | -1 141,26 |
| TOTAL | 11 250,25 | 7 307,50 | 3 942,75 | 1 409,72 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Immobilisations corporelles avancées | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations | | | | |
| 26100000 Titres de participation | 14,00 | | 14,00 | 14,00 |
| TOTAL | 14,00 | | 14,00 | 14,00 |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| TIAP | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| 27510000 Dp 'ts | 2 300,00 | | 2 300,00 | 2 300,00 |
| TOTAL | 2 300,00 | | 2 300,00 | 2 300,00 |
| TOTAL (I) | 123 122,16 | 105 549,09 | 17 573,07 | 19 926,61 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| En cours de production | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commande | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | | | | |
| Autres créances | | | | |
| 44567000 Crdit de tva reporter | | | | 2 162,00 |
| 44580000 Taxes tva / ca regul. ou attente | 1 373,00 | | 1 373,00 | 2 025,00 |
| 44586000 Taxe /chif aff./fact non parvenues | | | | 747,64 |
| 47800000 AUTRES COMPTES TRANSITOIRES | | | | 2,38 |

Bilan - Actif Détaillé

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| Actif | Valeurs au 31/12/2024 | | | Valeurs au 31/12/2023 |
|--|--------------------------|-------------------|------------------|--------------------------|
| | Brut | Amort. et dépréc. | Net | |
| TOTAL | 1 373,00 | | 1 373,00 | 4 937,02 |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Actions Propres | | | | |
| Autres titres | | | | |
| Instruments financiers à terme | | | | |
| Disponibilités | | | | |
| 51100000 VALEURS A L'ENCAISSEMENT | 3 518,23 | | 3 518,23 | |
| 51140000 EFFETS A L'ESCOMPTE | | | | 1 969,94 |
| 51150000 ENCAISSEMENTS CHQ VACANCES | | | | 330,00 |
| 51210000 CAISSE D'EPARGNE | 189,26 | | 189,26 | 3 008,65 |
| 51220000 CE EXCEDENT PRO | 8,17 | | 8,17 | 8,17 |
| 51230000 CREDIT MARITIME | 17 624,91 | | 17 624,91 | 22 305,96 |
| 53000000 Caisse | 72,79 | | 72,79 | 37,80 |
| TOTAL | 21 413,36 | | 21 413,36 | 27 660,52 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| 48600000 Charges constatées d'avance | 695,43 | | 695,43 | 859,58 |
| TOTAL | 695,43 | | 695,43 | 859,58 |
| TOTAL (II) | 23 481,79 | | 23 481,79 | 33 457,12 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | |
| Prime de remboursement des emprunts (IV) | | | | |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation - Actif (V) | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL ACTIF (I + II + III + IV + V) | 146 603,95 | 105 549,09 | 41 054,86 | 53 383,73 |

Bilan - Passif Détaillé

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| Passif | Valeurs nettes au 31/12/2024 | Valeurs nettes au 31/12/2023 |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital (dont versé: 5500) | | |
| 10130000 Capital souscrit-appel, vers | 5 500,00 | 5 500,00 |
| TOTAL | 5 500,00 | 5 500,00 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Ecart d'équivalence | | |
| Réserves | | |
| Réserve légale | | |
| 10610000 Rserve lgale | 550,00 | 550,00 |
| TOTAL | 550,00 | 550,00 |
| Réserve statutaire | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | |
| 10680000 Rservees autres | 13 370,76 | 13 370,76 |
| TOTAL | 13 370,76 | 13 370,76 |
| Report à nouveau | | |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDITEUR) | 2 996,65 | 2 367,03 |
| TOTAL | 2 996,65 | 2 367,03 |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | -14 776,01 | 629,62 |
| SITUATION NETTE | 7 641,40 | 22 417,41 |
| Subvention d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL (I) | 7 641,40 | 22 417,41 |
| AUTRES FONDS PROPRES | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| TOTAL (I) BIS | | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL (II) | | |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| 16400000 EMP.CM 223284 6K | 3 833,65 | 4 983,63 |
| 16440000 EMP.CE 109239 7 777,78->03/25 | 1 218,09 | 2 818,65 |
| 16450000 EMP.CE 176669 21 250->05/26 | 6 115,03 | 10 393,61 |
| 16480000 EMPRUNT CREDIT MARITIME 5000€ FIN 01/29 | 5 000,00 | |
| TOTAL | 16 166,77 | 18 195,89 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| 16880000 Intrts courus sur emprunts | | 19,19 |
| 45500000 c/c Yoann DESHEMAEKER | 43,47 | 245,14 |
| TOTAL | 43,47 | 264,33 |

Bilan - Passif Détaillé

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| Passif | Valeurs nettes au 31/12/2024 | Valeurs nettes au 31/12/2023 |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| Avances et acomptes reçus | | |
| Dettes fournisseurs et Comptes rattachés | | |
| 40100000 FOURNISSEURS | 6 093,43 | 409,00 |
| 40810000 Fournisseurs factures non parvenues | | 4 485,84 |
| TOTAL | 6 093,43 | 4 894,84 |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| 42100000 Personnel remunerations dues | 4 948,34 | 3 721,82 |
| 43100000 Scurit sociale ou MSA | 2 957,45 | 1 218,06 |
| 43860000 Charges payer | 3 163,00 | 2 669,00 |
| 44551000 Tva dcaisser | 41,00 | |
| 44566000 Tva dductible s/aut.biens et serv. | | 2,38 |
| TOTAL | 11 109,79 | 7 611,26 |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL (III) | 33 413,46 | 30 966,32 |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV) | | |
| TOTAL GÉNÉRAL PASSIF (I + II + III + IV) | 41 054,86 | 53 383,73 |

Compte de Résultat

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 | Variations | |
|---|--------------------------------|--------------------------------|----------------|---------------|
| | | | en valeur | en % |
| Produits d'exploitation : | | | | |
| Ventes de Marchandises | | 1 917 | -1 917 | -100 |
| Production vendue | 160 510 | 164 778 | -4 269 | -3 |
| Montant net du chiffre d'affaires | 160 510 | 166 695 | -6 185 | -4 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions | 1 000 | 17 000 | -16 000 | -94 |
| Reprise / amort., dép., prov. et transfert de charges | | 1 285 | -1 285 | -100 |
| Autres produits | 3 | 990 | -987 | -100 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 161 513 | 185 970 | -24 457 | -13 |
| Charges d'exploitation : | | | | |
| Achats de Marchandises | 816 | 797 | 19 | 2 |
| Variation de stock de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres appro. | | | | |
| Variation de stock de matières premières | | | | |
| Autres achats et charges externes (1) | 60 968 | 54 775 | 6 193 | 11 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 6 735 | 5 192 | 1 543 | 30 |
| Salaires | 91 393 | 98 294 | -6 902 | -7 |
| Cotisations sociales | 5 578 | 5 212 | 366 | 7 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations : | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 10 566 | 16 074 | -5 508 | -34 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Autres charges | 24 | 4 604 | -4 580 | -99 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 176 079 | 184 947 | -8 869 | -5 |
| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -14 565 | 1 023 | -15 588 | -1 524 |
| Quote-part de résultat sur opérations faites en commun : | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | |
| (1) Y compris : | | | | |
| - Redevances de crédit-bail mobilier | | | | |
| - Redevances de crédit-bail immobilier | | | | |

Compte de Résultat

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 | Variations | |
|---|--------------------------------|--------------------------------|----------------|---------------|
| | | | en valeur | en % |
| Produits financiers : | | | | |
| De participation | | | | |
| D'autres valeurs mob. et créances de l'actif immob. | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 72 | | 72 | |
| Reprises sur dép., prov. et transfert | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de V.M.P. | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V) | 72 | | 72 | |
| Charges financières : | | | | |
| Dot. aux amort., dep. et aux prov. | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 247 | 374 | -128 | -34 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de V.M.P. | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI) | 247 | 374 | -128 | -34 |
| 2. RESULTAT FINANCIER (V - VI) | -174 | -374 | 200 | -53 |
| 3. RESULTAT COURANT (I - II + III - IV + V - VI) | -14 740 | 648 | -15 388 | -2 373 |
| Produits exceptionnels (VII) | | | | |
| Charges exceptionnelles (VIII) | 36 | 19 | 17 | 93 |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | -36 | -19 | -17 | 93 |
| Participation des salariés aux résultats (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | 161 586 | 185 970 | -24 385 | -13 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 176 362 | 185 341 | -8 979 | -5 |
| BENEFICE OU PERTE | -14 776 | 630 | -15 406 | -2 447 |

Compte de Résultat Détaillé

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 | Variations | |
|---|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|---------------|
| | | | en valeur | en % |
| Produits d'exploitation : | | | | |
| Ventes de Marchandises | | | | |
| 70720000 Vtes de marchandises tx 20% | | 1 869,74 | -1 869,74 | -100,00 |
| 70777000 Ventes de marchandises exonres | | 47,00 | -47,00 | -100,00 |
| TOTAL | | 1 916,74 | -1 916,74 | -100,00 |
| Production vendue | | | | |
| 70610000 PrestatÂ de services tx 10% | 138 105,84 | 139 976,46 | -1 870,62 | -1,34 |
| 70620000 PrestatÂ de services tx 20% | 9 863,60 | 10 526,69 | -663,09 | -6,30 |
| 70800000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES | 12 540,25 | | 12 540,25 | |
| 70810000 SOUS LOCATION PARKING?? | | 4 756,61 | -4 756,61 | -100,00 |
| 70820000 SOUS-LOCATION STOCKAGE | | 9 518,64 | -9 518,64 | -100,00 |
| TOTAL | 160 509,69 | 164 778,40 | -4 268,71 | -2,59 |
| Montant net du chiffre d'affaires | 160 509,69 | 166 695,14 | -6 185,45 | -3,71 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions | | | | |
| 74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 1 000,00 | | 1 000,00 | |
| 74001000 AIDE APPRENTISSAGE | | 17 000,06 | -17 000,06 | -100,00 |
| TOTAL | 1 000,00 | 17 000,06 | -16 000,06 | -94,12 |
| Reprise / amort., dép., prov. et transfert de charges | | | | |
| 79100000 Transferts de charges d'exploitatÂ | | 1 284,50 | -1 284,50 | -100,00 |
| TOTAL | | 1 284,50 | -1 284,50 | -100,00 |
| Autres produits | | | | |
| 75800000 Produits divers de gestion courante | 3,47 | 990,42 | -986,95 | -99,65 |
| TOTAL | 3,47 | 990,42 | -986,95 | -99,65 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (II) | 161 513,16 | 185 970,12 | -24 456,96 | -13,15 |
| Charges d'exploitation : | | | | |
| Achats de Marchandises | | | | |
| 60700000 Achats de marchandises | 816,06 | 796,75 | 19,31 | 2,42 |
| TOTAL | 816,06 | 796,75 | 19,31 | 2,42 |
| Variation de stock de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres appro. | | | | |
| Variation de stock de matières premières | | | | |
| Autres achats et charges externes (1) | | | | |
| 60410000 SS TRAITANCE PRESTATIONS | 6 165,48 | 360,91 | 5 804,57 | 1 608,32 |
| 60420000 SS TRAITANCE LOC. MATERIEL | | 42,00 | -42,00 | -100,00 |
| 60430000 COMMISSIONS S/ VENTES | 1 456,95 | 2 458,05 | -1 001,10 | -40,73 |
| 60610100 EAU | 234,99 | 269,18 | -34,19 | -12,70 |
| 60613000 Electricit | 1 758,56 | 2 659,04 | -900,48 | -33,86 |
| 60614000 CARBURANTS ET LUBRIFIANTS | 956,27 | 1 181,68 | -225,41 | -19,08 |
| 60630000 Fourn entretien et petit quipement | 8 781,27 | 8 341,96 | 439,31 | 5,27 |
| 60640000 Fournitures administratives | 432,92 | 180,92 | 252,00 | 139,29 |
| 60680000 Autres matires et fournitures | 272,00 | 216,25 | 55,75 | 25,78 |
| 61320000 Locations immob. 6 mois | 18 000,00 | 13 800,00 | 4 200,00 | 30,43 |

Compte de Résultat Détaillé

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 | Variations | |
|--|--------------------------------|--------------------------------|------------|---------|
| | | | en valeur | en % |
| 61350000 Locations mobiles 6mois | 2 883,23 | | 2 883,23 | |
| 61350100 LOCATION TPE | 112,00 | 234,00 | -122,00 | -52,14 |
| 61400000 Charges locatives & de co-propriet | 712,00 | 725,01 | -13,01 | -1,79 |
| 61520000 Entretien rparatÂ/ biens immob. | 190,87 | | 190,87 | |
| 61550000 Entretien rparatÂ/ biens mobiliers | 677,29 | | 677,29 | |
| 61552000 ENTRETIEN MATER.& OUTILL. | | 2 177,94 | -2 177,94 | -100,00 |
| 61560000 Maintenance | 2 211,92 | 3 140,53 | -928,61 | -29,57 |
| 61600000 Primes d'assurance | 703,23 | 668,47 | 34,76 | 5,20 |
| 61600100 AXA MULTIRISQUE PROFS | 1 145,20 | 1 067,10 | 78,10 | 7,32 |
| 61600200 ASSURANCES VEHICULE | 1 267,22 | 1 167,34 | 99,88 | 8,56 |
| 61600300 AXA RESOLUO PRO EQUILIBRE | 199,05 | 189,00 | 10,05 | 5,32 |
| 61680000 Assurance ADI et crdit bail | 201,36 | 223,54 | -22,18 | -9,92 |
| 62260000 Honoraires | 3 354,45 | 3 918,20 | -563,75 | -14,39 |
| 62262000 HONORAIRES JURIDIQUES | 1 203,33 | | 1 203,33 | |
| 62270000 Frais actes contentieux | 45,15 | 53,47 | -8,32 | -15,56 |
| 62300000 Publicit, publicatÂ, relatÂ publiq | | 3 001,48 | -3 001,48 | -100,00 |
| 62310000 Annonces et insertions | 1 057,14 | | 1 057,14 | |
| 62380000 Divers : dons, pourboires | 233,00 | | 233,00 | |
| 62500000 Dplacements missions et rceptions | | 613,19 | -613,19 | -100,00 |
| 62510000 Dplacements | 100,76 | 1 171,46 | -1 070,70 | -91,40 |
| 62560000 MISSIONS | 3 198,26 | | 3 198,26 | |
| 62570000 Rceptions restaurants | | 2 890,14 | -2 890,14 | -100,00 |
| 62610000 Frais postaux | 4,30 | 55,42 | -51,12 | -92,24 |
| 62620000 Tlphone fixe | 1 834,07 | 2 275,97 | -441,90 | -19,42 |
| 62700000 Services bancaires et assimilés | 1 373,48 | 996,30 | 377,18 | 37,86 |
| 62710000 Services bancaires (avec TVA) | | 606,29 | -606,29 | -100,00 |
| 62810000 Cotisations | 202,00 | 90,00 | 112,00 | 124,44 |
| TOTAL | 60 967,75 | 54 774,84 | 6 192,91 | 11,31 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | |
| 63120000 Taxe d'apprentissage | | 33,24 | -33,24 | -100,00 |
| 63330000 Partic employeur form prof continue | 68,20 | 187,15 | -118,95 | -63,56 |
| 63511100 CFE | 1 039,00 | 1 023,00 | 16,00 | 1,56 |
| 63580000 Autres droits | 5 628,00 | 3 949,00 | 1 679,00 | 42,52 |
| TOTAL | 6 735,20 | 5 192,39 | 1 542,81 | 29,71 |
| Salaires | | | | |
| 64100000 Rmunerations du personnel | | 57 946,15 | -57 946,15 | -100,00 |
| 64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS | 55 885,35 | | 55 885,35 | |
| 64112000 Rmunrations dirigeant IS | 20 500,00 | 23 840,00 | -3 340,00 | -14,01 |
| 64116000 Compl. rmunratÂ charges soc (IS) | 8 430,00 | 10 404,00 | -1 974,00 | -18,97 |
| 64116400 Compl. rmun. IS - assur. facultat. | 2 403,24 | 2 163,36 | 239,88 | 11,09 |
| 64116410 MADELIN SWISSLIFE PREVOYANCE | 725,40 | | 725,40 | |
| 64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS | | 2 400,00 | -2 400,00 | -100,00 |
| 64140000 Indemnités avantages divers | 3 448,86 | 1 540,91 | 1 907,95 | 123,82 |
| TOTAL | 91 392,85 | 98 294,42 | -6 901,57 | -7,02 |
| Cotisations sociales | | | | |
| 64510000 Cotisation urssaf | 4 403,19 | -3 762,64 | 8 165,83 | -217,02 |
| 64520000 Cotisations aux mutuelles | | 323,79 | -323,79 | -100,00 |
| 64530000 Cotisations retraite | | 3 482,53 | -3 482,53 | -100,00 |
| 64540000 Cotisations aux assedic | | 2 433,77 | -2 433,77 | -100,00 |
| 64710000 TR - SWILE | 825,85 | 2 311,29 | -1 485,44 | -64,27 |

Compte de Résultat Détaillé

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 | Variations | |
|---|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|------------------|
| | | | en valeur | en % |
| 64750000 MDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE | 348,53 | 423,00 | -74,47 | -17,61 |
| TOTAL | 5 577,57 | 5 211,74 | 365,83 | 7,02 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations : | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | | |
| 68111000 Dot. amort. immo incorporelles | 2 531,23 | 2 682,47 | -151,24 | -5,64 |
| 68112000 Dot. amort. immo corporelles | 8 034,39 | 13 391,13 | -5 356,74 | -40,00 |
| TOTAL | 10 565,62 | 16 073,60 | -5 507,98 | -34,27 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Autres charges | | | | |
| 65800000 Autres charges gestion courante | 23,56 | 4 603,64 | -4 580,08 | -99,49 |
| TOTAL | 23,56 | 4 603,64 | -4 580,08 | -99,49 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 176 078,61 | 184 947,38 | -8 868,77 | -4,80 |
| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | -14 565,45 | 1 022,74 | -15 588,19 | -1 524,16 |
| Quote-part de résultat sur opérations faites en commun : | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | |
| (1) Y compris : | | | | |
| - Redevances de crédit-bail mobilier | | | | |
| - Redevances de crédit-bail immobilier | | | | |
| Produits financiers : | | | | |
| De participation | | | | |
| D'autres valeurs mob. et créances de l'actif immob. | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | |
| 76500000 Escomptes obtenus | 72,05 | | 72,05 | |
| 76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 0,32 | | 0,32 | |
| TOTAL | 72,37 | | 72,37 | |
| Reprises sur dép., prov. et transfert | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de V.M.P. | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V) | 72,37 | | 72,37 | |
| Charges financières : | | | | |
| Dot. aux amort., dep. et aux prov. | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | |
| 66110000 Intrts emprunts et dettes | 246,73 | 374,39 | -127,66 | -34,10 |
| TOTAL | 246,73 | 374,39 | -127,66 | -34,10 |

Compte de Résultat Détaillé

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 | Variations | |
|--|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|------------------|
| | | | en valeur | en % |
| Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de V.M.P. | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI) | 246,73 | 374,39 | -127,66 | -34,10 |
| 2. RESULTAT FINANCIER (V - VI) | -174,36 | -374,39 | 200,03 | -53,43 |
| 3. RESULTAT COURANT (I - II + III - IV + V - VI) | -14 739,81 | 648,35 | -15 388,16 | -2 373,43 |
| Produits exceptionnels (VII) | | | | |
| Charges exceptionnelles (VIII) | | | | |
| 67500000 VNC des Iments d'actifs cds | 36,20 | 18,73 | 17,47 | 93,27 |
| TOTAL | 36,20 | 18,73 | 17,47 | 93,27 |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | -36,20 | -18,73 | -17,47 | 93,27 |
| Participation des salariés aux résultats (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | 161 585,53 | 185 970,12 | -24 384,59 | -13,11 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | 176 361,54 | 185 340,50 | -8 978,96 | -4,84 |
| BENEFICE OU PERTE | -14 776,01 | 629,62 | -15 405,63 | -2 446,81 |

Soldes intermédiaires de gestion

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 | | Variations | |
|---|--------------------------------|------------|--------------------------------|------------|----------------|---------------|
| | | % | | % | en valeur | en % |
| CHIFFRE D'AFFAIRES | 160 510 | 100 | 166 695 | 100 | -6 185 | -4 |
| Ventes de Marchandises | | | 1 917 | 100 | -1 917 | - |
| - Coût d'achat des marchandises vendues | 816 | | 797 | 42 | 19 | 2 |
| MARGE COMMERCIALE | -816 | | 1 120 | 58 | -1 936 | -173 |
| Production vendue (biens et services) | 160 510 | 100 | 164 778 | 100 | -4 269 | -3 |
| + Production stockée | | | | | | |
| + Production immobilisée | | | | | | |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 160 510 | 100 | 164 778 | 100 | -4 269 | -3 |
| - Matières premières | | | | | | |
| - Sous-traitance (directe) | 7 622 | 5 | 2 861 | 2 | 4 761 | 166 |
| MARGE DE PRODUCTION | 152 887 | 95 | 161 917 | 98 | -9 030 | -6 |
| MARGE BRUTE TOTALE | 152 071 | 95 | 163 037 | 98 | -10 966 | -7 |
| - Autres achats | 12 436 | 8 | 12 849 | 8 | -413 | -3 |
| - Charges externes | 40 909 | 25 | 39 065 | 23 | 1 844 | 5 |
| VALEUR AJOUTÉE PRODUITE | 98 726 | 62 | 111 124 | 67 | -12 398 | -11 |
| Subventions d'exploitation | 1 000 | 1 | 17 000 | 10 | -16 000 | -94 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 6 735 | 4 | 5 192 | 3 | 1 543 | 30 |
| - Salaires et traitements | 91 393 | 57 | 98 294 | 59 | -6 902 | -7 |
| - Charges sociales | 5 578 | 3 | 5 212 | 3 | 366 | 7 |
| - Rémunération de l'exploitant | | | | | | |
| - Cotisations de l'exploitant | | | | | | |
| Total | -102 706 | -64 | -91 698 | -55 | -11 007 | 12 |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | -3 980 | -2 | 19 425 | 12 | -23 405 | -120 |
| Rep. sur dépréciations, provisions, amortis | | | | | | |
| + Transfert de charges d'exploitation | | | 1 285 | 1 | -1 285 | - |
| + Autres produits d'exploitation | 3 | 0 | 990 | 1 | -987 | - |
| - Dotations amortissements et dépréciations | 10 566 | 7 | 16 074 | 10 | -5 508 | -34 |
| - Autres charges d'exploitation | 24 | 0 | 4 604 | 3 | -4 580 | -99 |
| Total | -10 586 | -7 | -18 402 | -11 | 7 817 | -42 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | -14 565 | -9 | 1 023 | 1 | -15 588 | -1 524 |
| Opérations en commun | | | | | | |
| + Produits financiers | 72 | 0 | | | 72 | |
| - Charges financières | 247 | 0 | 374 | 0 | -128 | -34 |
| Total | -174 | 0 | -374 | 0 | 200 | -53 |
| RÉSULTAT COURANT | -14 740 | -9 | 648 | 0 | -15 388 | -2 373 |
| + Produits exceptionnels (1) | | | | | | |
| - Charges exceptionnelles (2) | 36 | 0 | 19 | 0 | 17 | 93 |
| - Participation des salariés | | | | | | |
| - Impôt sur les bénéfices (IS) | | | | | | |
| Total | -36 | 0 | -19 | 0 | -17 | 93 |
| RÉSULTAT EXERCICE | -14 776 | -9 | 630 | 0 | -15 406 | -2 447 |
| (1) dont produits cessions éléments cédés | | | | | | |
| (2) dont valeurs comptables éléments cédés | 36 | | 19 | | 17 | 93 |

Soldes intermédiaires de gestion détaillés

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 | | Variations | |
|---|--------------------------------|---------------|--------------------------------|---------------|-------------------|----------------|
| | | % | | % | en valeur | en % |
| CHIFFRE D'AFFAIRES | 160 509,69 | 100,00 | 166 695,14 | 100,00 | -6 185,45 | -3,71 |
| Ventes de Marchandises | | | | | | |
| 70720000 Vtes de marchandises tx 20% | | | 1 869,74 | 97,55 | -1 869,74 | -100,00 |
| 70777000 Ventes de marchandises exonres | | | 47,00 | 2,45 | -47,00 | -100,00 |
| TOTAL | | | 1 916,74 | 100,00 | -1 916,74 | -100,00 |
| - Coût d'achat des marchandises vendues | | | | | | |
| 60700000 Achats de marchandises | 816,06 | 100,00 | 796,75 | 100,00 | 19,31 | 2,42 |
| TOTAL | 816,06 | | 796,75 | 41,57 | 19,31 | 2,42 |
| MARGE COMMERCIALE | -816,06 | | 1 119,99 | 58,43 | -1 936,05 | -172,86 |
| Production vendue (biens et services) | | | | | | |
| 70610000 PrestatÅ de services tx 10% | 138 105,84 | 86,04 | 139 976,46 | 84,95 | -1 870,62 | -1,34 |
| 70620000 PrestatÅ de services tx 20% | 9 863,60 | 6,15 | 10 526,69 | 6,39 | -663,09 | -6,30 |
| 70800000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES | 12 540,25 | 7,81 | | | 12 540,25 | |
| 70810000 SOUS LOCATION PARKING?? | | | 4 756,61 | 2,89 | -4 756,61 | -100,00 |
| 70820000 SOUS-LOCATION STOCKAGE | | | 9 518,64 | 5,78 | -9 518,64 | -100,00 |
| TOTAL | 160 509,69 | 100,00 | 164 778,40 | 100,00 | -4 268,71 | -2,59 |
| + Production stockée | | | | | | |
| + Production immobilisée | | | | | | |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 160 509,69 | 100,00 | 164 778,40 | 100,00 | -4 268,71 | -2,59 |
| - Matières premières | | | | | | |
| - Sous-traitance (directe) | | | | | | |
| 60410000 SS TRAITANCE PRESTATIONS | 6 165,48 | 80,89 | 360,91 | 12,61 | 5 804,57 | 1 608,32 |
| 60420000 SS TRAITANCE LOC. MATERIEL | | | 42,00 | 1,47 | -42,00 | -100,00 |
| 60430000 COMMISSIONS SJ VENTES | 1 456,95 | 19,11 | 2 458,05 | 85,92 | -1 001,10 | -40,73 |
| TOTAL | 7 622,43 | 4,75 | 2 860,96 | 1,74 | 4 761,47 | 166,43 |
| MARGE DE PRODUCTION | 152 887,26 | 95,25 | 161 917,44 | 98,26 | -9 030,18 | -5,58 |
| MARGE BRUTE TOTALE | 152 071,20 | 94,74 | 163 037,43 | 97,81 | -10 966,23 | -6,73 |
| - Autres achats | | | | | | |
| 60610100 EAU | 234,99 | 1,89 | 269,18 | 2,09 | -34,19 | -12,70 |
| 60613000 Electricit | 1 758,56 | 14,14 | 2 659,04 | 20,69 | -900,48 | -33,86 |
| 60614000 CARBURANTS ET LUBRIFIANTS | 956,27 | 7,69 | 1 181,68 | 9,20 | -225,41 | -19,08 |
| 60630000 Fourn entretien et petit quipement | 8 781,27 | 70,61 | 8 341,96 | 64,92 | 439,31 | 5,27 |
| 60640000 Fournitures administratives | 432,92 | 3,48 | 180,92 | 1,41 | 252,00 | 139,29 |
| 60680000 Autres matires et fournitures | 272,00 | 2,19 | 216,25 | 1,68 | 55,75 | 25,78 |
| TOTAL | 12 436,01 | 7,75 | 12 849,03 | 7,71 | -413,02 | -3,21 |
| - Charges externes | | | | | | |
| 61320000 Locations immob. 6 mois | 18 000,00 | 44,00 | 13 800,00 | 35,33 | 4 200,00 | 30,43 |
| 61350000 Locations mobilires 6mois | 2 883,23 | 7,05 | | | 2 883,23 | |
| 61350100 LOCATION TPE | 112,00 | 0,27 | 234,00 | 0,60 | -122,00 | -52,14 |
| 61400000 Charges locatives & de co-propriet | 712,00 | 1,74 | 725,01 | 1,86 | -13,01 | -1,79 |
| 61520000 Entretien rparatÅ/ biens immob. | 190,87 | 0,47 | | | 190,87 | |
| 61550000 Entretien rparatÅ/ biens mobiliers | 677,29 | 1,66 | | | 677,29 | |
| 61552000 ENTRETIEN MATER.& OUTILL. | | | 2 177,94 | 5,58 | -2 177,94 | -100,00 |
| 61560000 Maintenance | 2 211,92 | 5,41 | 3 140,53 | 8,04 | -928,61 | -29,57 |
| 61600000 Primes d'assurance | 703,23 | 1,72 | 668,47 | 1,71 | 34,76 | 5,20 |
| 61600100 AXA MULTIRISQUE PROFS | 1 145,20 | 2,80 | 1 067,10 | 2,73 | 78,10 | 7,32 |
| 61600200 ASSURANCES VEHICULE | 1 267,22 | 3,10 | 1 167,34 | 2,99 | 99,88 | 8,56 |
| 61600300 AXA RESOLUO PRO EQUILIBRE | 199,05 | 0,49 | 189,00 | 0,48 | 10,05 | 5,32 |
| 61680000 Assurance ADI et crdit bail | 201,36 | 0,49 | 223,54 | 0,57 | -22,18 | -9,92 |
| 62260000 Honoraires | 3 354,45 | 8,20 | 3 918,20 | 10,03 | -563,75 | -14,39 |
| 62262000 HONORAIRES JURIDIQUES | 1 203,33 | 2,94 | | | 1 203,33 | |
| 62270000 Frais actes contentieux | 45,15 | 0,11 | 53,47 | 0,14 | -8,32 | -15,56 |

Soldes intermédiaires de gestion détaillés

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | % | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 | % | Variations | |
|--|--------------------------------|--------------|--------------------------------|--------------|-------------------|----------------|
| | | | | | en valeur | en % |
| 62300000 Publicit, publicatÀ, relatÀ publiq | | | 3 001,48 | 7,68 | -3 001,48 | -100,00 |
| 62310000 Annonces et insertions | 1 057,14 | 2,58 | | | 1 057,14 | |
| 62380000 Divers : dons, pourboires | 233,00 | 0,57 | | | 233,00 | |
| 62500000 Dplacements missions et rceptions | | | 613,19 | 1,57 | -613,19 | -100,00 |
| 62510000 Dplacements | 100,76 | 0,25 | 1 171,46 | 3,00 | -1 070,70 | -91,40 |
| 62560000 MISSIONS | 3 198,26 | 7,82 | | | 3 198,26 | |
| 62570000 Rceptions restaurants | | | 2 890,14 | 7,40 | -2 890,14 | -100,00 |
| 62610000 Frais postaux | 4,30 | 0,01 | 55,42 | 0,14 | -51,12 | -92,24 |
| 62620000 Tlphone fixe | 1 834,07 | 4,48 | 2 275,97 | 5,83 | -441,90 | -19,42 |
| 62700000 Services bancaires et assimilés | 1 373,48 | 3,36 | 996,30 | 2,55 | 377,18 | 37,86 |
| 62710000 Services bancaires (avec TVA) | | | 606,29 | 1,55 | -606,29 | -100,00 |
| 62810000 Cotisations | 202,00 | 0,49 | 90,00 | 0,23 | 112,00 | 124,44 |
| TOTAL | 40 909,31 | 25,49 | 39 064,85 | 23,43 | 1 844,46 | 4,72 |
| VALEUR AJOUTÉE PRODUITE | 98 725,88 | 61,51 | 111 123,55 | 66,66 | -12 397,67 | -11,16 |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| 74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 1 000,00 | 100,00 | | | 1 000,00 | |
| 74001000 AIDE APPRENTISSAGE | | | 17 000,06 | 100,00 | -17 000,06 | -100,00 |
| TOTAL | 1 000,00 | 0,62 | 17 000,06 | 10,20 | -16 000,06 | -94,12 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | | | | | | |
| 63120000 Taxe d'apprentissage | | | 33,24 | 0,64 | -33,24 | -100,00 |
| 63330000 Partic employeur form prof continue | 68,20 | 1,01 | 187,15 | 3,60 | -118,95 | -63,56 |
| 63511100 CFE | 1 039,00 | 15,43 | 1 023,00 | 19,70 | 16,00 | 1,56 |
| 63580000 Autres droits | 5 628,00 | 83,56 | 3 949,00 | 76,05 | 1 679,00 | 42,52 |
| TOTAL | 6 735,20 | 4,20 | 5 192,39 | 3,11 | 1 542,81 | 29,71 |
| - Salaires et traitements | | | | | | |
| 64100000 Rmunerations du personnel | | | 57 946,15 | 58,95 | -57 946,15 | -100,00 |
| 64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS | 55 885,35 | 61,15 | | | 55 885,35 | |
| 64112000 Rmunrations dirigeant IS | 20 500,00 | 22,43 | 23 840,00 | 24,25 | -3 340,00 | -14,01 |
| 64116000 Compl. rmunratÀ charges soc (IS) | 8 430,00 | 9,22 | 10 404,00 | 10,58 | -1 974,00 | -18,97 |
| 64116400 Compl. rmun. IS - assur. facultat. | 2 403,24 | 2,63 | 2 163,36 | 2,20 | 239,88 | 11,09 |
| 64116410 MADELIN SWISSLIFE PREVOYANCE | 725,40 | 0,79 | | | 725,40 | |
| 64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS | | | 2 400,00 | 2,44 | -2 400,00 | -100,00 |
| 64140000 Indemnités avantages divers | 3 448,86 | 3,77 | 1 540,91 | 1,57 | 1 907,95 | 123,82 |
| TOTAL | 91 392,85 | 56,94 | 98 294,42 | 58,97 | -6 901,57 | -7,02 |
| - Charges sociales | | | | | | |
| 64510000 Cotisation urssaf | 4 403,19 | 78,94 | -3 762,64 | -72,20 | 8 165,83 | -217,02 |
| 64520000 Cotisations aux mutuelles | | | 323,79 | 6,21 | -323,79 | -100,00 |
| 64530000 Cotisations retraite | | | 3 482,53 | 66,82 | -3 482,53 | -100,00 |
| 64540000 Cotisations aux assedic | | | 2 433,77 | 46,70 | -2 433,77 | -100,00 |
| 64710000 TR - SWILE | 825,85 | 14,81 | 2 311,29 | 44,35 | -1 485,44 | -64,27 |
| 64750000 MDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE | 348,53 | 6,25 | 423,00 | 8,12 | -74,47 | -17,61 |
| TOTAL | 5 577,57 | 3,47 | 5 211,74 | 3,13 | 365,83 | 7,02 |
| - Rémunération de l'exploitant | | | | | | |
| - Cotisations de l'exploitant | | | | | | |
| Total | -102 705,62 | -63,99 | -91 698,49 | -55,01 | -11 007,13 | 12,00 |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | -3 979,74 | -2,48 | 19 425,06 | 11,65 | -23 404,80 | -120,49 |
| Rep. sur dépréciations, provisions, amortis | | | | | | |
| + Transfert de charges d'exploitation | | | | | | |
| 79100000 Transferts de charges d'exploitatÀ | | | 1 284,50 | 100,00 | -1 284,50 | -100,00 |
| TOTAL | | | 1 284,50 | 0,77 | -1 284,50 | -100,00 |
| + Autres produits d'exploitation | | | | | | |

Soldes intermédiaires de gestion détaillés

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | Du 01/01/2024 au 31/12/2024 | | Du 01/01/2023 au 31/12/2023 | | Variations | |
|--|--------------------------------|--------------|--------------------------------|-------------|-------------------|------------------|
| | | % | | % | en valeur | en % |
| 75800000 Produits divers de gestion courante | 3,47 | 100,00 | 990,42 | 100,00 | -986,95 | -99,65 |
| TOTAL | 3,47 | 0,00 | 990,42 | 0,59 | -986,95 | -99,65 |
| - Dotations amortissements et dépréciations | | | | | | |
| 681110000 Dot. amort. immo incorporelles | 2 531,23 | 23,96 | 2 682,47 | 16,69 | -151,24 | -5,64 |
| 681120000 Dot. amort. immo corporelles | 8 034,39 | 76,04 | 13 391,13 | 83,31 | -5 356,74 | -40,00 |
| TOTAL | 10 565,62 | 6,58 | 16 073,60 | 9,64 | -5 507,98 | -34,27 |
| - Autres charges d'exploitation | | | | | | |
| 658000000 Autres charges gestion courante | 23,56 | 100,00 | 4 603,64 | 100,00 | -4 580,08 | -99,49 |
| TOTAL | 23,56 | 0,01 | 4 603,64 | 2,76 | -4 580,08 | -99,49 |
| Total | -10 585,71 | -6,60 | -18 402,32 | -11,04 | 7 816,61 | -42,48 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | -14 565,45 | -9,07 | 1 022,74 | 0,61 | -15 588,19 | -1 524,16 |
| Opérations en commun | | | | | | |
| + Produits financiers | | | | | | |
| 76500000 Escomptes obtenus | 72,05 | 99,56 | | | 72,05 | |
| 76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 0,32 | 0,44 | | | 0,32 | |
| TOTAL | 72,37 | 0,05 | | | 72,37 | |
| - Charges financières | | | | | | |
| 661100000 Intrts emprunts et dettes | 246,73 | 100,00 | 374,39 | 100,00 | -127,66 | -34,10 |
| TOTAL | 246,73 | 0,15 | 374,39 | 0,22 | -127,66 | -34,10 |
| Total | -174,36 | -0,11 | -374,39 | -0,22 | 200,03 | -53,43 |
| RÉSULTAT COURANT | -14 739,81 | -9,18 | 648,35 | 0,39 | -15 388,16 | -2 373,43 |
| + Produits exceptionnels (1) | | | | | | |
| - Charges exceptionnelles (2) | | | | | | |
| 675000000 VNC des lments d'actifs cds | 36,20 | 100,00 | 18,73 | 100,00 | 17,47 | 93,27 |
| TOTAL | 36,20 | 0,02 | 18,73 | 0,01 | 17,47 | 93,27 |
| - Participation des salariés | | | | | | |
| - Impôt sur les bénéfices (IS) | | | | | | |
| Total | -36,20 | -0,02 | -18,73 | -0,01 | -17,47 | 93,27 |
| RÉSULTAT EXERCICE | -14 776,01 | -9,21 | 629,62 | 0,38 | -15 405,63 | -2 446,81 |
| (1) dont produits cessions éléments cédés | | | | | | |
| (2) dont valeurs comptables éléments cédés | | | | | | |
| 675000000 VNC des lments d'actifs cds | 36,20 | 100,00 | 18,73 | 100,00 | 17,47 | 93,27 |
| TOTAL | 36,20 | | 18,73 | | 17,47 | 93,27 |



1. BILAN SIMPLIFIÉ

| | | | | | | | | |
|--|---|--|-----|----------------|---|---|----------------|--------|
| Désignation de l'entreprise CONCEPT SPORT EMOTION - SIREN : 811964683 | | | | | Néant <input type="checkbox"/> | | | |
| Durée de l'exercice en nombre de mois 12 | | | | | Durée de l'exercice précédent 12 | | | |
| | | | | | Exercice N clos le 31/12/2024 | | | |
| ACTIF | | | | | Brut 1 | | | |
| | | | | | Amortissements-Provisions 2 | | | |
| | | | | | Net 3 | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles - Fonds commercial | | | 010 | | 012 | | |
| | Immobilisations incorporelles - Autres | | | 014 | 9 410 | 016 | 8 197 | |
| | Immobilisations corporelles | | | 028 | 111 398 | 030 | 97 352 | |
| | Immobilisations financières (1) | | | 040 | 2 314 | 042 | 2 314 | |
| | TOTAL I (5) | | | 044 | 123 122 | 048 | 105 549 | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks matières premières, appro., en cours de production | | | 050 | | 052 | | |
| | Stocks marchandises | | | 060 | | 062 | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | 064 | | 066 | | |
| | Créances (2) clients et comptes rattachés | | | 068 | | 070 | | |
| | Créances autres (3) | | | 072 | 1 373 | 074 | 1 373 | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | 080 | | 082 | | |
| | Disponibilités | | | 084 | 21 413 | 086 | 21 413 | |
| Charges constatées d'avance | | | 092 | 695 | 094 | 695 | | |
| TOTAL II | | | 096 | 23 482 | 098 | 23 482 | | |
| TOTAL GENERAL (I + II) | | | 110 | 146 604 | 112 | 105 549 | | |
| PASSIF | | | | | Exercice N NET | | | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel | | | | | 120 | 5 500 | |
| | Ecart de réévaluation | | | | | 124 | | |
| | Réserve légale | | | | | 126 | 550 | |
| | Réserves réglementées | | | | | 130 | | |
| | Autres réserves (dt réserve relative à l'achat d'oeuvres...) | | | | | 132 | 13 371 | |
| | Report à nouveau | | | | | 134 | 2 997 | |
| | Résultat de l'exercice | | | | | 136 | -14 776 | |
| | Subventions d'investissement | | | | | 137 | | |
| | Provisions réglementées | | | | | 140 | | |
| | TOTAL I | | | | | 142 | 7 641 | |
| Provisions pour risques et charges | | | | | TOTAL II | 154 | | |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées | | | | | 156 | 16 167 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | 164 | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | | | | | 166 | 6 093 | |
| | Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169) | | | | 169 | 41 | 172 | |
| | Comptes courants d'associés | | | | | 173 | 43 | |
| | Autres dettes | | | | | 175 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | 174 | | | |
| TOTAL III | | | | | 176 | 33 413 | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | | | | | 180 | 41 055 | | |
| RENOIS | (1) | Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 | | (4) | Dont dettes à plus d'un an | 195 | 29 805 |
| | (2) | Dont créances à plus d'un an | 197 | | (5) | Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice | 182 | 8 248 |
| | (3) | Dont comptes courants d'associés débiteurs | 199 | | | Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice | 184 | |

2. COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2025
ADAPTÉ À LA TÉLÉDECLARATION PAR TELEDEC.FR

| | | | | | | |
|---|---|---|--|--------------|--------------------------|-----|
| Désignation de l'entreprise CONCEPT SPORT EMOTION - SIREN : 811964683 | | | | | <input type="checkbox"/> | |
| A - RÉSULTAT COMPTABLE | | | | | N clos le 31/12/2024 | |
| Ventes de marchandises | | | 209 | | 210 | |
| Production vendue biens | | dont export et livraisons intracommunautaires | 215 | | 214 | |
| Production vendue services | | | 217 | | 218 | |
| Production stockée | | | | | 222 | |
| Production immobilisée | | | | | 224 | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | | | 226 | |
| Autres produits | | | | | 230 | |
| Total des produits d'exploitation hors TVA (I) | | | | | 232 | |
| | | | | | 161 513 | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | | 234 | |
| | | | | | 816 | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | 236 | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) | | | | | 238 | |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements) | | | | | 240 | |
| Autres charges externes | | dont crédit-bail mobilier | | immobilier | 242 | |
| | | | | | 60 968 | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | (dont taxe professionnelle, CFE et CVAE) | 243 | 1 039 | 244 | |
| | | | | | 6 735 | |
| Rémunérations du personnel | | | | | 250 | |
| | | | | | 91 393 | |
| Charges sociales | | | | | 252 | |
| | | | | | 5 578 | |
| Dotations aux amortissements | | dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI | 255 | | 254 | |
| | | | | | 10 566 | |
| Dotations aux provisions | | | | | 256 | |
| Autres charges | Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger | | 259 | | 262 | |
| | Dont cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles | | 260 | | | |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | | | 264 | |
| | | | | | 176 079 | |
| 1 - Résultat d'exploitation (I - II) | | | | | 270 | |
| | | | | | -14 565 | |
| Produits financiers | | | (III) | | 280 | |
| | | | | | 72 | |
| Produits exceptionnels | | | (IV) | | 290 | |
| | | | | | | |
| Charges financières | | | (V) | | 294 | |
| | | | | | 247 | |
| Charges exceptionnelles | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) | | 347 | | 300 | |
| | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) | | 348 | | | |
| | | | | | 36 | |
| Impôts sur les bénéfices | | | (VII) | | 306 | |
| 2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII) | | | | | 310 | |
| | | | | | -14 776 | |
| B - RÉSULTAT FISCAL | | | Reporter le bénéfice comptable col. 1 le déficit comptable col.2 | 312 | 314 | |
| | | | | | 14 776 | |
| REINTEGRATIONS | Rémunérations et avantages personnels non déductibles | | | | 316 | |
| | Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles | | | | 318 | |
| | Provisions non déductibles | | | | 322 | |
| | Impôts et taxes non déductibles | | | | 324 | |
| | Divers dt intérêts excédentaires | 247 | Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC | 248 | 330 | |
| | Fraction des loyers dans le cadre d'un crédit bail immobilier | | (Part de loyers de réintégration) | 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 | |
| DEDUCTIONS | Entreprise nouvelle | 986 | Zone franche urbaine | 987 | 342 | |
| | France Ruralités Revitalisation (FRR) | 181 | Jeune entreprise innovante | 989 | | |
| | Zone restruct. défense | 127 | Zone revitalisation rurales | 138 | | |
| | Bassins d'emploi à redynamiser | 991 | Investissements et souscriptions outre-mer | 344 | | |
| | ZFANG 44 quaterdecies | 345 | Zone de développement prioritaire | 993 | | |
| | Bassins urbains à dynamiser – BUD | 992 | | | | |
| | Dont divers | Créance 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 | | | | | 352 | |
| | | | | | 14 776 | |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement) | | | | | 356 | |
| Déficits antérieurs reportables | | | | | 18 650 | |
| | | | | | 360 | |
| | | | | | 0 | |
| Résultat fiscal après imputation des déficits | | | | | 370 | |
| | | | | | 14 776 | |

3. **IMMOBILISATIONS – AMORTISSEMENTS – PLUS-VALUES – MOINS-VALUES**

| Désignation de l'entreprise <u>CONCEPT SPORT EMOTION - SIREN : 811964683</u> | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> | | |
|--|------------------------------|------------------------|-------------------|---|----------------------|---|--------------|---|---------|---|-----|--|
| I | | IMMOBILISATIONS | | Valeur brute des immobilisations en 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 | | 402 | | 404 | | 406 | | | | |
| | Autres | 410 | 9 410 | 412 | | 414 | | 416 | 9 410 | | | |
| Terrains | | 420 | | 422 | | 424 | | 426 | | | | |
| Constructions | | 430 | | 432 | | 434 | | 436 | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | 440 | 96 572 | 442 | 4 389 | 444 | 814 | 446 | 100 148 | | | |
| Installations générales, aménagements divers | | 450 | | 452 | | 454 | | 456 | | | | |
| Matériel de transport | | 460 | 6 250 | 462 | | 464 | | 466 | 6 250 | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | 470 | 1 141 | 472 | 3 859 | 474 | 0 | 476 | 5 000 | | | |
| Immobilisations financières | | 480 | 2 314 | 482 | | 484 | | 486 | 2 314 | | | |
| TOTAL | | 490 | 115 687 | 492 | 8 248 | 494 | 814 | 496 | 123 122 | | | |
| 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 | 5 665 | 502 | 2 537 | 504 | 6 | 506 | 8 197 | | | |
| Terrains | | 510 | | 512 | | 514 | | 516 | | | | |
| Constructions | | 520 | | 522 | | 524 | | 526 | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | 530 | 84 114 | 532 | 6 708 | 534 | 777 | 536 | 90 045 | | | |
| Installations générales, aménagements divers | | 540 | | 542 | | 544 | | 546 | | | | |
| Matériel de transport | | 550 | 4 840 | 552 | 1 250 | 554 | | 556 | 6 090 | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | 560 | 1 141 | 562 | 76 | 564 | 0 | 566 | 1 217 | | | |
| TOTAL | | 570 | 95 761 | 572 | 10 572 | 574 | 784 | 576 | 105 549 | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| Nature des immobilisations cédées 1 virées de poste à poste, mise hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 8 COMBINAISONS ADULTE | | | | | | | | | | | |
| 2 | 9 COMBI KIDS | | | | | | | | | | | |
| 3 | 30 COMBINAISONS | | | | | | | | | | | |
| | Valeur d'actif | Amortissements | Valeur résiduelle | Prix de cession | Plus ou moins-values | | | | | | | |
| | | | | | Court terme | Long terme | | | 587 | 589 | | |
| | | | | | | 19% | 15% ou 12,8% | 0% | | | | |
| 1 | 402 | 402 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | |
| 2 | 136 | 136 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | |
| 3 | 275 | 239 | 36 | 0 | -36 | | | | | | | |
| TOTAL | 578 | 813 | 580 | 777 | 582 | 36 | 584 | 586 | -36 | 581 | 587 | 589 |
| Plus-values taxables à 19% | | | | 579 | | Régularisations | 590 | 583 | | 594 | | 595 |
| TOTAL | | | | | | | 596 | -36 | 585 | | 597 | 599 |

4. **RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS**

| | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--------------------------------|--|---|-----|--------------------------------------|-----|--------------------------------|--------|
| Désignation de l'entreprise <u>CONCEPT SPORT EMOTION - SIREN : 811964683</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 | |
| | Amortissements dérogatoires | | | 600 | | 602 | | 604 | | 606 | |
| Provisions réglementées | 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 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | Dotations | | Reprises | |
| Fonds commercial | | | | | | | | 681 | | 683 | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | | 700 | | 705 | |
| Terrains | | | | | | | | 710 | | 715 | |
| Constructions | | | | | | | | 720 | | 725 | |
| Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | | | 730 | | 735 | |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | | | | | | 740 | | 745 | |
| Matériel de transport | | | | | | | | 750 | | 755 | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | | | | 760 | | 765 | |
| TOTAL | | | | | | | | 770 | | 775 | |
| C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT | | | | | | | | | | | |
| 1 | Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes | | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | | | | |
| TOTAL à reporter | | | | | | | | 780 | | | |
| II DÉFICITS REPORTABLES | | | | | | | | | | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent | | | | | | | | 982 | | 18 650 | |
| Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI) | | | | | | | | 982 bis | | | |
| Nombre d'opérations sur l'exercice | | | | | | | | 982 ter | | | |
| Déficits imputés | | | | | | | | 983 | | 0 | |
| Déficits reportables | | | | | | | | 984 | | 18 650 | |
| Déficits de l'exercice | | | | | | | | 860 | | 14 776 | |
| Total des déficits restant à reporter | | | | | | | | 870 | | 33 426 | |
| 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 | | | | | 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 | 20 800 |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations) | | | | | | | | | | 378 | 10 947 |
| 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 | |

5. DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

| | | | |
|--|-----|--------------------------------|-------------------------------------|
| Désignation de l'entreprise : CONCEPT SPORT EMOTION - SIREN : 811964683 | | Néant <input type="checkbox"/> | |
| Exercice ouvert le : 01/01/2024 et clos le : 31/12/2024 | | Données en nombre de mois : 12 | |
| DÉCLARATION DES EFFECTIFS | | | |
| Effectifs moyens du personnel : | | 376 | |
| 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 | 160 510 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | | 118 | |
| Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | | 119 | |
| Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges | | 105 | |
| TOTAL 1 | | 106 | 160 510 |
| II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | |
| Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | 115 | 3 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | | 143 | |
| Subventions d'exploitation reçues | | 113 | 1 000 |
| Variation positive des stocks | | 111 | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | | 116 | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | | 153 | |
| TOTAL 2 | | 144 | 1 003 |
| III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | |
| Achats | | 121 | 20 875 |
| Variation négative des stocks | | 145 | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances | | 125 | 19 914 |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | | 146 | 20 995 |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | | 133 | |
| Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun) | | 148 | 24 |
| 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'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante | | 150 | |
| TOTAL 3 | | 152 | 61 807 |
| IV - Valeur ajoutée produite | | | |
| Calcul de la valeur ajoutée Total 1 + Total 2 - Total 3 | | 137 | 99 706 |
| V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). | | 117 | 99 706 |
| Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE | | | |
| Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE | | | |
| Mono-établissement au sens de la CVAE | | 020 | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois) | | 022 | 160 510 |
| Effectifs au sens de la CVAE | | 023 | 4 |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | | 026 | |
| Période de référence | 024 | 01/01/2024 | 160 31/12/2024 |
| Date de cessation | | 186 | |

6. COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2033-F-SD 2025
 Formulaire obligatoire (article 38 de
 l'annexe III au CGI)
 ADAPTÉ À LA TÉLÉDECLARATION PAR TELEDEC.FR

Néant

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE | CONCEPT SPORT EMOTION - SIREN : 811964683 |

| | | | | | |
|---|-----|---|--|-----|-----|
| NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE | 901 | 0 | NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES | 902 | 0 |
| NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE | 903 | 1 | NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES | 904 | 100 |
| TOTAL DES LIGNES 901 + 903 | 905 | 1 | TOTAL DES LIGNES 902 + 904 | 906 | 100 |

| 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 : | | | | | | | |
| Forme juridique | Dénomination | | | | | | |
| N° SIREN (si société établie en France) | | | % de détention | | | Nb de parts ou actions | |
| Adresse : | | | | | | | |
| Forme juridique | Dénomination | | | | | | |
| N° SIREN (si société établie en France) | | | % de détention | | | Nb de parts ou actions | |
| Adresse : | | | | | | | |
| Forme juridique | Dénomination | | | | | | |
| N° SIREN (si société établie en France) | | | % de détention | | | Nb de parts ou actions | |
| Adresse : | | | | | | | |
| Forme juridique | Dénomination | | | | | | |
| N° SIREN (si société établie en France) | | | % de détention | | | Nb de parts ou actions | |
| Adresse : | | | | | | | |

| II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES : | | | | | | | |
|---|-------------------|----------------|---------------------------|---------|------------------------|------------|---------------|
| Titre | M | Nom de famille | Yoann DESCHEMAEKER | | | | |
| Nom d'usage | | % de détention | 100 | | Nb de parts ou actions | 100 | |
| Naissance : Date | 29/09/1978 | N° Département | 14 | Commune | CAEN | Pays | FRANCE |
| Adresse : | | | | | | | |
| 41 RUE LOUVEL ET BRIERE | | | | | | | |
| 14800 TOUQUES | | | | | | | |
| FRANCE | | | | | | | |

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT

Le formulaire récapitulatif des réductions et crédits d'impôt doit être transmis obligatoirement par voie électronique.

| | |
|--|---|
| Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 ou Année : 2024 | |
| Dénomination de l'entreprise : CONCEPT SPORT EMOTION | Néant <input checked="" type="checkbox"/> |
| SIREN de l'entreprise : SIREN : 811964683 | PME au sens communautaire <input type="checkbox"/> |
| Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI) | |
| Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/> | |
| Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère) | |
| Dénomination, SIREN et adresse | |

| I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE | |
|---|---|
| CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES | |
| Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos (article 220 undecies A du CGI) cf n°2079-VLO-FC-SD | |
| Réduction d'impôt pour souscriptions en numéraire au capital des entreprises de presse (article 220 undecies du CGI) cf n°2079-RIP-FC-SD | |
| Autres créances non reportable et non restituables | |
| CRÉANCES REPORTABLES | |
| Réduction d'impôt en faveur du mécénat (article 238 bis du CGI) cf n°2069-M-FC-SD | |
| Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'Union européenne ou de l'Espace économique européen | |
| Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris | |
| Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Montant total (ligne 1 x 9 %) + (ligne 2 x 9 %) x 10/90 + ligne 3) (article 244 quater C du CGI) cf n°2079-CICE-FC-SD | |
| dont montant préfinancé | |
| Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte | 1 |
| Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévues à l'article L 3141-32 du code du travail | 2 |
| Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés | 3 |
| Réduction d'impôt collectivités outre-mer (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021) | |
| Créance d'impôt en faveur des investisseurs institutionnels dans le logement locatif intermédiaire (article 81 de la loi n° 2021-1900 du 30 décembre 2021 de finances pour 2022) | |
| CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE | |
| Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise (article 244 quater M du CGI) cf n°2079-FCE-FC-SD | |
| Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés (article 220 nonies du CGI) cf n°2079-RS-FC-SD | |
| Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres cinématographiques (article 220 sexies du CGI) cf n°2069-CI-FC-SD | |
| Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres audiovisuelles (article 220 sexies du CGI) cf n°2079-AV-FC-SD | |
| Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'œuvres audiovisuelles étrangers (article 220 quaterdecies du CGI) cf n°2079-CINT-FC-SD | |
| Crédit d'impôt en faveur des entreprises de spectacles vivants musicaux ou de variétés (article 220 quindecies du CGI) cf 2079-SV-FC-SD | |
| Crédit d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'œuvres dramatiques (article 220 sexdecies du CGI) cf 2079-RT-FC-SD | |
| Crédit d'impôt en faveur des PME pour rénovation énergétique des bâtiments à usage tertiaire (article 27 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021) | |
| Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles qui n'utilisent pas de produits phytopharmaceutiques à base de glyphosate (article 140 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021) | |
| Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles disposant d'une certification d'exploitation à haute valeur environnementale (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021) | |
| Crédit d'impôt au titre des investissements dans l'industrie verte « C3IV » (article 244 quater I) | |
| Crédit d'impôt prêt avance mutation à taux zéro « PAM TZ » (article 244 quater T du CGI) | |

| II – CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE | |
|---|--|
| CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES | |
| Crédits d'impôt afférents aux valeurs mobilières (article 136 du CGI) | |
| CRÉANCES REPORTABLES | |
| Crédit d'impôt pour investissement en Corse (article 244 quater E du CGI) cf n°2069-D-SD | |
| Crédit d'impôt en faveur de la recherche (article 244 quater B du CGI) cf n°2069-A-SD | |
| dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses exposées dans des exploitations situées dans les DOM | |
| Crédit d'impôt en faveur de la recherche collaborative "CRC" (article 244 quater B bis du CGI) cf n°2069-A-SD | |
| CRÉANCES REPORTABLES ET NON RESTITUABLES | |
| Réduction d'impôt prêt à taux zéro mobilité (article 107 de la loi n° 2021-1104 du 22 août 2021) cf. n°2078-G- SD | |
| CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE | |
| Crédit d'impôt famille (article 244 quater F du CGI) cf n°2069-FA-SD | |
| Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique (article 244 quater L du CGI) cf n°2079-BIO-SD | |
| Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres phonographiques (article 220 octies du CGI) cf 2079-DIS-SD | |
| Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art (article 244 quater O du CGI) cf n°2079-ART-SD | |
| Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo (article 220 terdecies du CGI) cf n°2079-VIDEO-SD | |
| Crédit d'impôt en faveur des éditeurs d'œuvres musicales (article 220 septdecies du CGI) | |
| Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique (article 244 quater U du CGI) cf 2078-B-SD | |
| Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé (article 244 quater V du CGI) cf n°2078-F-SD | |
| Crédit d'impôt en faveur du remplacement temporaire de l'exploitant agricole (article 200 undecies du CGI) cf n°2079-RTA-SD | |
| Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif (article 244 quater W du CGI) cf n°2079-C/OP-SD | |
| Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur du logement social (article 244 quater X du CGI) cf n° 2079-CIOL-SD | |
| PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS : | |

| III - CAS PARTICULIERS | |
|--|--|
| CRÉDITS D'IMPÔTS EN CAS DE CESSATION AU TITRE DE L'ANNÉE N | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| | |
| CRÉDITS D'IMPÔTS AU TITRE DE L'ANNÉE CIVILE N-1, EN CAS D'EXERCICE DE PLUS DE 12 MOIS | |
| | |
| | |
| | |
| | |

Détail des charges constatées d'avance

| Charges constatées d'avance, libellé | Période du / au | | Montants | | |
|--|-----------------|------------|--------------|-----------|--------------|
| | | | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| CCA ABONNEMENT SOLUTION DE RESERVATION | 13/06/2024 | 13/06/2025 | 695 | | |

Détail des charges à payer

| Détail des charges à payer | Montant |
|----------------------------|---------|
| Charges payer | 3 163 |

DÉCLARATION DES LOYERS PROFESSIONNELS
DECLOYER - déclaration des loyers professionnels (TROUVILLE-SUR-MER)
Mise à jour permanente des valeurs locatives

Entreprise déclarante

CONCEPT SPORT EMOTION - SIREN : 811964683

Année de déclaration

Déclaration des loyers prévus pour l'année : 2025

Local

| | | | |
|---|---|--|-------|
| Référence du local | 1471503895799319Z1202569 | | |
| Invariant du local | 147150389579 | | |
| Adresse du local | Bâtiment A, étage 00, entrée 01 9195 LA BRUYERE BOULARD 14360 TROUVILLE-SUR-MER | | |
| Précisions sur l'adresse | | | |
| Propriétaire du local | JMCV | | 6540 |
| SIREN du propriétaire du local | 502304546 | | |
| Mode d'occupation du local | Locataire | | |
| Montant du loyer annuel du local | | | 6 540 |
| Date de fin d'occupation du local (laisser vide si non applicable) | | | |

| | | | | | |
|--|---|--|--|--|-------------------------------------|
| Exercice ouvert le | 01/01/2024 | et clos le | 31/12/2024 | Régime simplifié d'imposition | <input checked="" type="checkbox"/> |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | | | Régime réel normal | |
| Si PME innovantes, cocher la case ci-contre | | | | | <input type="checkbox"/> |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case | | | | | <input type="checkbox"/> |
| A | IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE | | | | |
| Désignation de la société | | | Adresse du principal établissement | | |
| CONCEPT SPORT EMOTION - SIREN : 811964683 | | | **** LIASSE FISCALE TÉLÉDECLARÉE **** | | |
| Adresse du siège social | | | Ancienne adresse en cas de changement | | |
| 377 rue des feugrais 14360 TROUVILLE SUR MER FRANCE | | | | | |
| RÉGIME FISCAL DES GROUPES | | | | | |
| <i>Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)</i> | | | | | |
| 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: | | | | | |
| B | ACTIVITÉ | | | | |
| Activités exercées | Autres activités liées au sport | | Si vous avez changé d'activité, cochez la case | | <input type="checkbox"/> |
| C | RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION | | | | |
| 1. Résultat fiscal | Bénéfice imposable au taux normal | | 0 | Déficit | 14 776 |
| | L'entreprise ne bénéficie pas du taux réduit à 15% | <input type="checkbox"/> | | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 % | |
| | Bénéfice imposable à 15% | | 0 | | |
| 2. Plus-values | | | | | |
| PV à long terme imposables à 15% | | PV à long terme imposables à 19% | | Autres PV imposables à 19% | |
| PV à long terme imposables à 0% | | PV exonérées (238 quindecies) | | | |
| 3. Abattements sur le bénéfice et exonérations | | | | | |
| Entreprise nouvelle, art 44 <i>sexies</i> | <input type="checkbox"/> | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 <i>sexies</i> -0 A | <input type="checkbox"/> | Zone de restructuration de la défense art.44 <i>terdecies</i> | <input type="checkbox"/> |
| France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 <i>quindecies</i> A | <input type="checkbox"/> | Zone franche d'activité nouvelle génération art.44 <i>quaterdecies</i> | <input type="checkbox"/> | Autres dispositifs | <input type="checkbox"/> |
| Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 <i>sexdecies</i> | <input type="checkbox"/> | Zone franche Urbaine - Territoire entrepreneur, art 44 <i>octies</i> A | <input type="checkbox"/> | Zone de revitalisation rurale, art. 44 <i>quindecies</i> | <input type="checkbox"/> |
| Société d'investissement immobilier cotée | <input type="checkbox"/> | Zone de développement prioritaire, art. 44 <i>septdecies</i> | <input type="checkbox"/> | Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 <i>duodecies</i> | <input type="checkbox"/> |
| Bénéfice ou déficit exonéré | | 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</i> W (cocher la case) | | | | | <input type="checkbox"/> |
| D | IMPUTATIONS | | | | |
| 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... un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité. | | | | | |
| E | CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS | | | | |
| Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5% | | | | | |
| F | COMPTABILITÉ INFORMATISÉE | | | | |
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? | | | Oui | Si oui, indication du logiciel utilisée | |
| COMPTABLE, CONSEIL ET/OU CGA | | | Visa : CGA | <input type="checkbox"/> | Viseur conventionné |
| Comptable : <input type="checkbox"/> Salié ? | | | | | |
| Association AGC CERFRANCE NORMANDIE OUEST 216 AV des DIGUES 14123 FLEURY SUR ORNE FRANCE | | | | | |
| Examen de conformité fiscale (ECF) | | | <input checked="" type="checkbox"/> | Nom du prestataire ECF | cerfrance |

**IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD**

ADAPTÉ À LA
TÉLÉDECLARATION
PAR TELEDEC.FR

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|
| | | | | | | Si déposé néant, cochez la case : <input type="checkbox"/> | | | | | | | |
| G RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS | | | | | | | | | | | | | |
| Montant global brut des distributions: | | payées par la société elle-même | | | | a | | | | | | | |
| | | payées par un établissement chargé du service des titres | | | | b | | | | | | | |
| Montant des distrib. correspdt à des rémunérations ou à des avantages dt la sté ne désigne pas les bénéficiaires: | | | | | | c | | | | | | | |
| Montant des prêts avances et acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts | | | | | | d | | | | | | | |
| Montant des autres distributions: | | | | | | e | | | | | | | |
| | | | | | | f | | | | | | | |
| | | | | | | g | | | | | | | |
| | | | | | | h | | | | | | | |
| Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % | | | | | | i | | | | | | | |
| Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% | | | | | | j | | | | | | | |
| Montant des revenus répartis | | | | | | Total (a à h) | | | | | | | |
| H RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS | | | | | | | | | | | | | |
| Nom prénoms domicile qualité (associé, ass gérant) - SARL : tous associés - SCA : associés gérants - SNC ou SCS associés en nom ou commandités - SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et 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 | | | |
| | | | | | | Indemnités forfaitaires | | Remboursements | | Indemnités forfaitaires | | Remboursements | |
| monsieur DESCHEMAEKER Yoann Gérant 41 RUE LOUVEL ET BRIERE 14800 TOUQUES FRANCE | | 100 | | 2024 | | 21 040 | | | | | | | |
| I DIVERS | | | | | | | | | | | | | |
| * NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre) | | | | | | | | | | | | | |
| * ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) | | | | | | | | | | | | | |
| J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION | | | | | | | | | | | | | |
| Rémunérations | | Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés) | | | | 55 885 | | | | | | | |
| | | Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages | | | | | | | | | | | |
| | | MVLT imposées | | à 0 % | | à 15 % | | à 19 % | | | | | |
| | | MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | | | | | | | | | | | |
| | | MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice | | | | | | | | | | | |
| | | MVLT réalisée au cours de l'exercice | | | | | | | | | | | |
| | | MVLT restant à reporter | | | | | | | | | | | |
| K OBLIGATION DÉCLARATIVE DES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS | | | | | | | | | | | | | |
| Montant cumulé des dons mentionnés sur les reçus fiscaux et perçus au titre de l'exercice | | | | | | | | | | | | | |
| Nombre de reçus délivrés | | | | | | | | | | | | | |

Rapport Annuel 2024

Concept Sport Emotion

Compte rendu technique

1. Évolution de l'activité et fréquentations détaillées

L'année 2024 a été marquée par une nette reprise touristique en Normandie, avec une fréquentation globale en hausse. Grâce à une météo plus clémente qu'en 2023 et à une augmentation du tourisme de proximité, notre structure a enregistré une progression globale de son activité. Nous avons également noté un intérêt accru pour les activités de pleine nature et les expériences sportives en petit groupe.

1.1 Activités proposées et organisées par Concept Sport Emotion

Stage Kayak

- Public : majoritairement jeunes de 8 à 14 ans, mais une légère hausse des adolescents et jeunes adultes (+15 ans) attirés par le format sportif.
- Séances prévues : 160 (augmentation liée à la demande)
- Séances réalisées : 145 (conditions météo plus favorables)
- Bilan : taux de satisfaction très élevé. Le retour des stages sous forme de "mini-formule" kayak sur 3 jours a été très apprécié et sera reconduit en 2025.

Randonnée Kayak – Découverte des roches noires

- Public : familles, groupes d'amis adultes, et seniors actifs
 - Randonnées prévues : 40
 - Réalisées : 35
 - Annulées : 3 pour météo, 2 pour manque de participants
 - Bilan : très bon taux de remplissage. L'effet des partenariats (Airbnb Expériences, OTA locaux) et de notre plateforme de réservation optimisée se confirme. Des créneaux hors-saison (avril et octobre) ont bien fonctionné.
-

1.2 Location de Kayak

- Public : familles, jeunes adultes, couples
- Tendances : retour à la hausse des locations de kayaks une place, encouragée par une météo plus stable et un public plus sportif
- Nouveauté 2025 : lancement de formules "exploration libre" avec itinéraires conseillés et application mobile embarquée (QR code / carte interactive) en réflexion

- Bilan : -8 % de locations par rapport à 2023
-

1.3 Nouvelles Activités

Kayak Fitness

- Maintien des créneaux jeudi et dimanche matin
- Fréquentation : entre 5 et 10 personnes régulières, avec un pic estival à 150 personnes
- Bilan : forte fidélité, activité en développement pour l'hiver 2024-2025 grâce à une offre "bien-être + sport"

Longe Côte

- Créneaux : jeudi/samedi soir (haute saison) et jeudi/samedi midi (basse saison)
 - Fréquentation stable : 8 à 12 personnes, avec de nouvelles demandes de groupes d'entreprises et séniors
 - Bilan : très bonne image, projet de certification "sport santé" en cours
-

2. Activités de groupe hors programme Concept Sport Emotion

2.1 Accueil Collectif de Mineurs et Scolaires

- ACM : 3 centres de loisirs (+1 vs 2023), malgré des contraintes budgétaires
- Scolaires : 2 collèges accueillis avec projet pédagogique intégré
- Bilan : reprise encourageante malgré les incertitudes budgétaires des collectivités

2.2 Entreprises / Séminaires

- Forte augmentation des demandes de team building nature
 - 24 séminaires organisés (vs 20 en 2023)
 - Bilan : très bon retour, activité stratégique pour la basse saison. Collaboration renforcée avec les offices de tourisme et structures MICE.
-

3. Conditions d'accueil du public

3.1 Horaires

- Saison d'ouverture : 1er avril au 15 novembre
- Ouverture élargie en octobre sur réservation pour groupes/séminaires
- Vacances scolaires zones A, B, C : 10h00 à 19h00

3.2 Qualité d'accueil

- Accueil personnalisé toujours plébiscité

- Bilan : amélioration du confort client, en particulier pour les pratiquants en basse saison
-

4. Projets 2024 réalisés / en cours

- **Activités alternatives par météo défavorable** : mise en place d'ateliers "d'un escape Game dans le petit chalet cordier
 - **Activités terrestres entreprises** : activité d'archery tag), testé avec succès sur 2 séminaires
 - **Activités de plage** : Surf Ski en cours d'acquisition pour 2025
-

5. Origine géographique des utilisateurs (grand public)

- 45 % Normandie / Île-de-France
 - 30 % autres régions France
 - 25 % clientèle étrangère (hausse des Belges, Hollandais, Britanniques, et nouveaux visiteurs Allemands)
-

6. Communication & Promotion

- Site de réservation enrichi avec contenus photo, FAQ, Blog
 - Nouveaux partenariats OTA : Fun booker, Kactus
 - Campagne "week-end nature en Normandie" ciblant l'Île-de-France via Meta/Instagram
-

7. Entretien & Maintenance

- Toujours pas de bâtiment en dur
 - Demande acceptée pour l'occupation partielle du sanitaire l'hiver
 - Objectif 2025 : étude de la création d'un espace moi invasif sur la plage et plus grands en fonction du nouvel appel d'offre
-

8. Prévisions de dépenses et RH

- Pérennisation du poste communication
- Recrutement en alternance BPJEPS APT confirmé
- Agent d'accueil saisonnier reconduit
- Renouvellement partiel du matériel (gilets, pagaies, combinaisons)
- Création deux nouveaux poste en fonctions du résultat de l'appel d'offre : Commercial et moniteur de sport.

9. Domaine public et environnement

- Zéro déchet renforcé : kit de tri + sensibilisation pour chaque sortie
- Poursuite des opérations “nettoyage de la Touques” avec les scolaires et les pratiquants
- Projet de labellisation "Éco-structure nautique" pour 2025

10 _Bilan financier

10-1 Activité Plage de Trouville Sur Mer

- Pour les séances encadré le chiffre d'affaires en hors taxe s'élève à : **123 160 € HT**
- Pour les locations le chiffre d'affaires en hors Taxe s'élève à : **6850€ Ht**

10-2 Les activité Hors secteur plage de Trouville Sur Mer

- Pour les séances encadré le chiffre d'affaires en hors taxe s'élève à : **20850€ HT**

10 -3Total Activité encadré tout secteur confondu : 150 860 €HT

10-4 Vente de produit

Pour l'année 2024 le chiffre d'affaires en hors taxe s'élève à : **9 650€ HT**

Location espace de Stockage hennequeville : 9 650 €HT

Total : 160510 € CA/HT

10-5 Conclusion

Nous pouvons observer une stagnation en 2024 malgré une saison difficile mai une belle arrière-saison qui nous à permis de maintenir le chiffre d'affaires.

ATTESTATION

Je soussigné, Jordan DUPRAT, Gérant de la société SMALL CONCEPT, dont le siège social est situé à l'Ancienne Gare – 14800 Saint-Arnoult, atteste sur l'honneur que le chiffre d'affaires de l'établissement secondaire Le Club de Plage de Trouville Sur Mer, situé Promenade Savignac – 14360 TROUVILLE SUR MER, pour l'année 2024 est le suivant :

SITE D'EXPLOITATION : TROUVILLE

| Site | Chiffre d'affaires 2024 | | | |
|-----------------|-------------------------|------------|-----------|------------|
| | Mois | HT | TVA | TTC |
| TOTAL CA à 20 % | | 136 955,47 | 13 695,55 | 150 651,02 |

Commission 20% CA HT AU DELA DE 77 500 €

11 891,09

Pour servir et faire valoir ce que de droit,

À Saint-Arnoult
Le 21/03/2025

Jordan DUPRAT

SMALL CONCEPT SARL

Ancienne Gare

14800 Saint-Arnoult

RCS Lisieux 830 677 209

Small Concept

RAPPORT ANNUEL

Sous-Concession pour l'exploitation du club de plage de la plage naturelle de Trouville-sur-Mer



Période du rapport : janvier à décembre 2024

Small Concept

SOMMAIRE

Compte rendu technique

1. Évolution de l'activité

- a) Activités proposées avec fréquentation et origine des utilisateurs
- b) Les conditions d'accueil du public
- c) Les projets

2. Actions de communication

3. Travaux et entretien des espaces concédés réalisés au cours de l'exercice

4. État général des ouvrages concédés

5. Mesures prises pour préserver le domaine concédé

Compte rendu financier

1. Situation du personnel

2. Annexe : attestation de CA 2024

Small Concept

PRÉAMBULE

Conformément à l'article 24 du contrat de sous-concession de l'exploitation du Club de plage de la plage naturelle de Trouville-sur-Mer, nous avons le plaisir de vous remettre notre rapport d'activité pour l'année 2024.

Small Concept

Compte rendu technique

1. Évolution de l'activité

a) Activités proposées avec fréquentation et origine des utilisateurs

Nous avons toujours notre Mini-Ville, notre parcours aventure et un trampoline de la marque Springfree®.

Nous recevons sur ce site principalement une clientèle individuelle de familles. La fréquentation de ce site est bien sûr dépendante des conditions météorologiques.

En termes de météo, l'année 2024 a été plutôt mitigée avec une alternance de journées ensoleillées et pluvieuses. Nous avons été ouverts 184 jours au lieu de 151 jours l'année précédente. Notre fréquentation annuelle moyenne est en hausse par rapport à 2023 (+ 18%).

L'origine de notre clientèle n'a pas ou très peu évolué au vu des diverses conversations avec cette dernière : 70% de celle-ci est d'origine parisienne (Ile-de-France), 15% d'origine régionale (Caen, Rouen, Le Havre, Lisieux) et 15% d'origine locale. Nous avons su fidéliser notre clientèle sur le Circuit de Trouville-sur-Mer que nous retrouvons principalement sur la période des vacances scolaires, weekends et jours fériés.

b) Les conditions d'accueil du public

Comme l'année dernière, nous avons accueilli la clientèle les weekends et jours fériés hors périodes de vacances scolaires et tous les jours pendant les vacances scolaires des zones B et C sous réserve des conditions météorologiques.

Nos horaires sont les suivants :

De mars à juin : 10h30 à 19h00

De juillet à septembre : 10h30 à 19h30

De novembre à février : de 10h30 à 17h00 (selon la lumière du jour).

Small Concept

Nous avons conservé nos tarifs 2023 pour l'activité Mini-ville, le parcours aventure et le trampoline :

- 1 jeton 2€
- 6 jetons 10€ au lieu de 12€
- 10 jetons 15€ au lieu de 20€
- 5€ par enfant pour le parcours aventure
- 5€ par enfant pour le trampoline (15 min)

Nous disposons toujours d'un chalet d'accueil à l'entrée du circuit. Une fois l'encaissement fait, le personnel procède au briefing de sécurité et de conduite des voiturettes électriques, du parcours aventure et du trampoline.



c) Les projets

Pour 2025, nous envisageons les investissements suivants :

- Continuer la réfection de la Mini-ville
- Rachat de 2 voiturettes neuves
- Peinture signalétique

Small Concept

2. Actions de communication

Comme l'année passée, nous avons communiqué auprès des Offices de Tourisme locaux, nos voisins commerçants et sur le site d'exploitation lui-même via des affiches.

Également, tous les centres de Normandie du Groupe Duprat informent leur clientèle de cette activité proposée sur la plage de Trouville-sur-Mer.

3. Travaux et entretien des espaces concédés réalisés au cours de l'exercice

L'ensemble des travaux de maintenance et d'entretien sont effectués par nos équipes en interne ainsi que des sociétés spécialisées comme Mat'Loisirs.

L'ensemble du personnel est en charge de la vérification des installations avant chaque ouverture et également du nettoyage du site.

Le parcours aventure a été vérifié par l'organisme de contrôle « Bureau Veritas Exploitation » en juin 2024.

4. État général des ouvrages et biens sous-concédés

L'ensemble des ouvrages et des biens sous-concédés sont dans un état correct.

5. Mesures prises pour préserver le domaine concédé

Ci-dessous les différentes missions que nos salariés effectuent durant l'année afin de préserver le lieu :

- Enlever les mauvaises herbes dans le sable
- Nettoyage et entretien du circuit en bois
- Désensablage régulier
- Entretien des barrières

Small Concept

Compte rendu financier

1. Situation du personnel

Comme les années précédentes, nous attachons beaucoup d'importance à la qualité du personnel et avons axé notre recrutement sur les jeunes de Trouville et de la proche région via France Travail et Indeed.

Sur l'année 2024, nous avons embauché 5 étudiants.

Aucun accident du travail n'a été recensé et aucune remarque et observation n'ont été formulées par l'inspection du travail.

2. Evolution des postes de dépense

En 2024, nous avons racheté des jetons, des pièces détachées, des batteries et du bois pour la réfection de la Mini-ville.

3. Annexe : attestation de CA 2024

Attentes concernant la ville

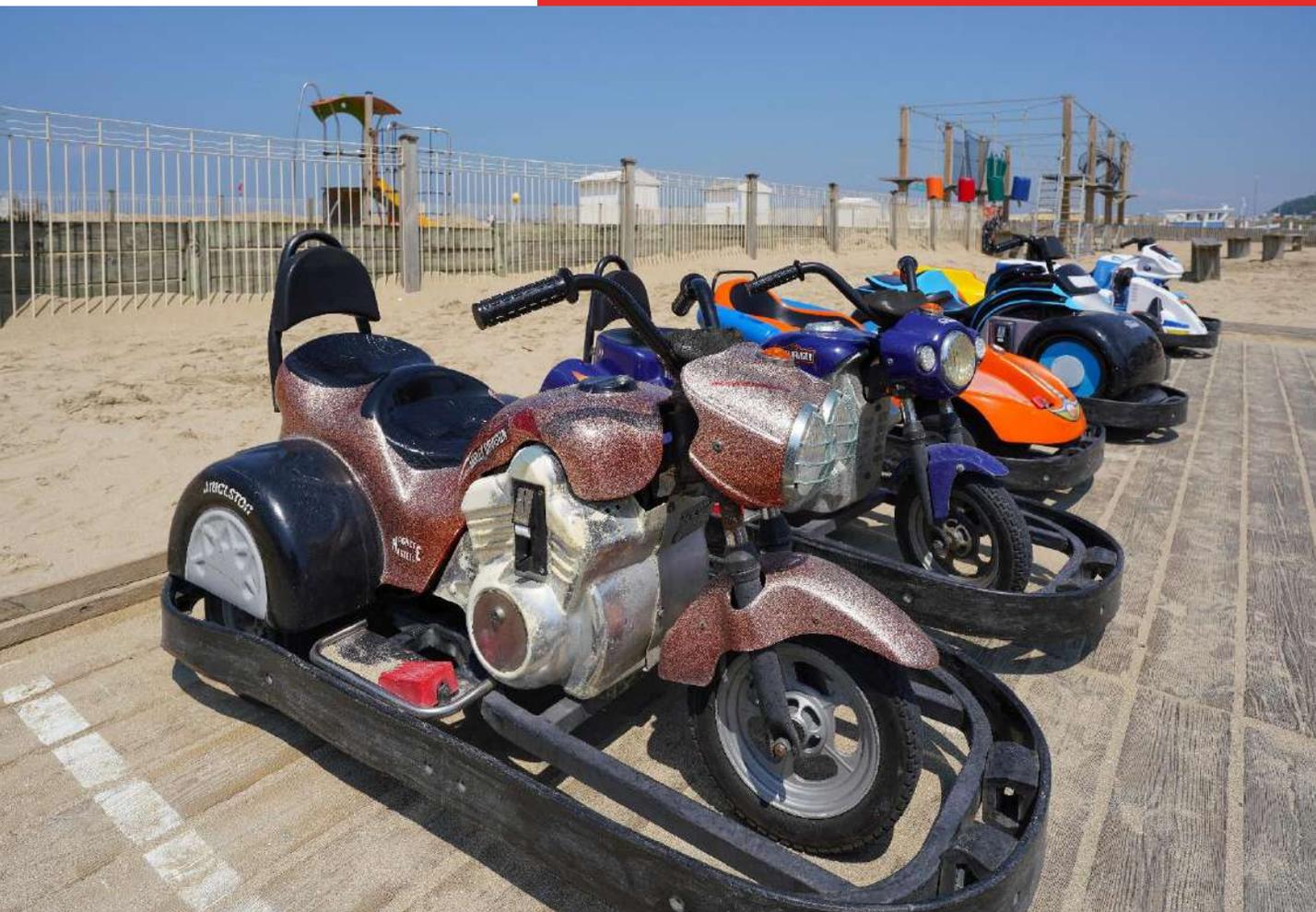
Nous sommes très satisfaits des relations avec la ville.

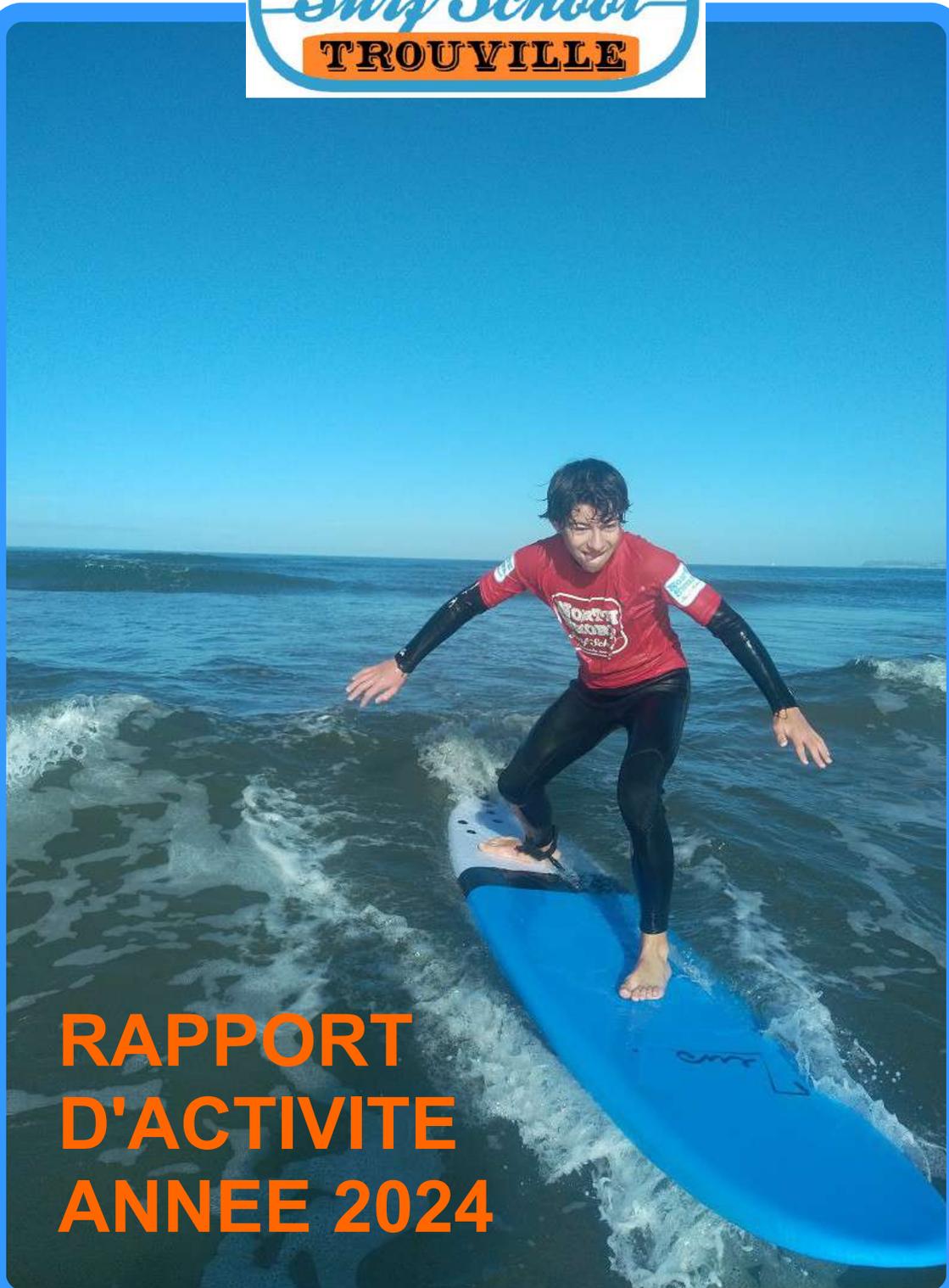
Small Concept

CONCLUSION

Nous avons été heureux de pouvoir de nouveau ouvrir notre centre quasi à l'année. Notre volonté est de conserver une activité à 2€ accessible pour tous les publics.

Aucun incident n'a été à déplorer cette année. Les clients sont très enthousiastes vis-à-vis des 3 activités que nous proposons.





Préambule

Avant de détailler le rapport d'activité 2024, nous tenons à faire un point sur l'évolution de la structure.

En 2022, nous avons eu l'opportunité d'ouvrir une deuxième école dans la Manche. Nous avons continué en 2023, sur le même schéma avec juste une réorganisation des moyens humains.

Compte tenu des nombreuses différences d'environnement propre à chaque site, depuis début juillet 2024, nous avons décidé de séparer les deux écoles de surf, qui sont des structures juridiques différentes et donc totalement indépendante l'une de l'autre.

Aujourd'hui, le modèle économique actuel sur la base de la DSP établie en 2014, est de plus en plus dur à maintenir, avec des charges fixes qui augmentent et des revenus en baisse, si rien n'est fait d'ici là, c'est une possible défaillance qui pourrait arriver à moyen ou court terme.

1. Compte-rendu technique et financier

1.1. Évolution de l'activité

1.1.1. Évolution du Chiffre d'Affaires

Pour l'année 2024, l'exercice fut constitué et collecté de la façon suivante :

- Ouverture habituelle début avril pour les vacances de Pâques et une fermeture début novembre à la fin des vacances de la Toussaint.
- Le Chiffre d'Affaire (CA) de l'école de surf est irrégulier et dépend de la saison, avec un très fort pic en été (Juillet et Août), et les deux périodes de vacances Pâques et Toussaint. (CF annexe 1)

BILAN :

Pour l'exercice allant du 1^{er} Janvier au 31 Décembre 2024, le chiffre d'affaire global a connu une très forte baisse de **-23,15%**.

- Chiffre d'affaire brut ht 2023 : 68 758,52€
- **Chiffre d'affaire brut ht 2024 : 55 831,00€**

Ce chiffre peut s'expliquer en plusieurs points :

- La perte d'un moniteur de surf qui était présent depuis 3 saisons, pour des raisons de projet de vie personnel différent.
- Les difficultés à recruter, trouver une personne compétente et motivée,

en plus de pouvoir la loger sur la station !

- Un planning très bouleversé par la dissolution de l'assemblée nationale, les jeux olympique, les français et franciliens inquiet ne sachant pas réellement ce qu'ils allaient faire sur ce début d'été,
- Une météo maussade début juillet avec un réel départ de saison vers le 20 juillet.
- Une baisse du pouvoir d'achat des clients français.
- Une météo automnale catastrophique avec pas moins de six week end de suite sans vagues, alors que les cours étaient complet, provoquant des annulations et donc des remboursements.
- Un montant record de remboursement de 2000€ sur l'année (cf annexe 1)

En 2024, le chiffre d'affaire extérieur, non inclus de 6782,97€ TTC à été généré à l'extérieur du local présent sur la plage de Trouville sur mer, (prestation événementielle, formation, ou groupes et surtout vente de matériel neuf en début de saison, et d'occasion en fin de saison). Il est encore en baisse par rapport à 2023, surtout du a moins de prestations extérieur, et une baisse pour pouvoir d'achat sur les ventes de matériel de glisse.

Nous avons accueilli moins de séminaires et groupes d'entreprise, cependant nous avons accueilli plus de groupes, associations ou scolaire et centre de loisirs que les années précédentes.

Par exemple l'UNSS de Maurois, ou deux classes 6eme de Marie Joseph, mais depuis 2023 nous n'avons plus le centre de loisir de caen la priaire ou encore plus dommage le club de la plage de trouville faute de budget suffisant.

Pour les particuliers et le public « local », la formule reste inchangée avec des créneaux proposés en semaine les mercredi, jeudi et vendredi après midi, hors période de forte affluence de Mai à juin et septembre à Octobre.

Enfin la météo capricieuse et orageuse nous a poussez à annuler l'édition 2024 de l'événement sportif phare de Trouville sur mer, la TRANSPADDLE course de SUP en septembre. En effet le 7 septembre l'orage annoncé est bien tombé mais a quelques kilomètres de là, à Caen, avec des inondations à la gare et l'annulation du triathlon de Caen. Nous espérons pouvoir proposer rapidement un report de la course, pourquoi pas en juin 2025.

1.1.2. Évolution des tarifs

En 2024, les tarifs ont subi une hausse :

- First Level (2 heures d'initiation) : 50 €
- Jardin des vagues (1 h 30 pour les enfants de 6 à 9 ans) : 60 €
- Second Level (1 h 30 en cours individuel) : 100 €
- Passeport (forfait de 4 séances de 2 heures) : 160 €
- Maxi Passeport (forfait de 12 séances de 2 heures) : 410 €
- Balade sur la Touques (durée 2 heures) : arrêté
- Randonnées dans les marais de la Touques (4 heures) : arrêté

Les tarifs n'évolueront pas pour la saison 2025. A noter qu'avec ces tarifs, l'école de surf de Trouville est l'école de surf la plus chère de France. (prix moyen d'un cours à l'unité étant entre 35€ et 40€).

1.2. Condition d'accueil du public & groupes

1.2.1. Période d'ouverture

L'école est ouverte de début Avril à fin Octobre :

- Pendant les vacances scolaires (Pâques – Eté – Toussaint), du lundi au Dimanche. (cours jusqu'au vendredi)
- Hors vacances scolaires, les mercredi, jeudi et vendredi après-midi et le week-end, en fonction des conditions météorologiques.
- Possibilité d'ouverture exceptionnelle sur demande, pour les groupes et séminaires, notamment sur des périodes creuses ou en semaine en mai, juin, septembre, octobre ou décembre.
- Il n'y a pas d'horaires d'ouvertures fixe, car les cours sont proposés en fonction des horaires des marées hautes, qui évoluent chaque jours.

1.2.2. Encadrement et ressources humaines

Baisse des ressources humaines depuis 2022...

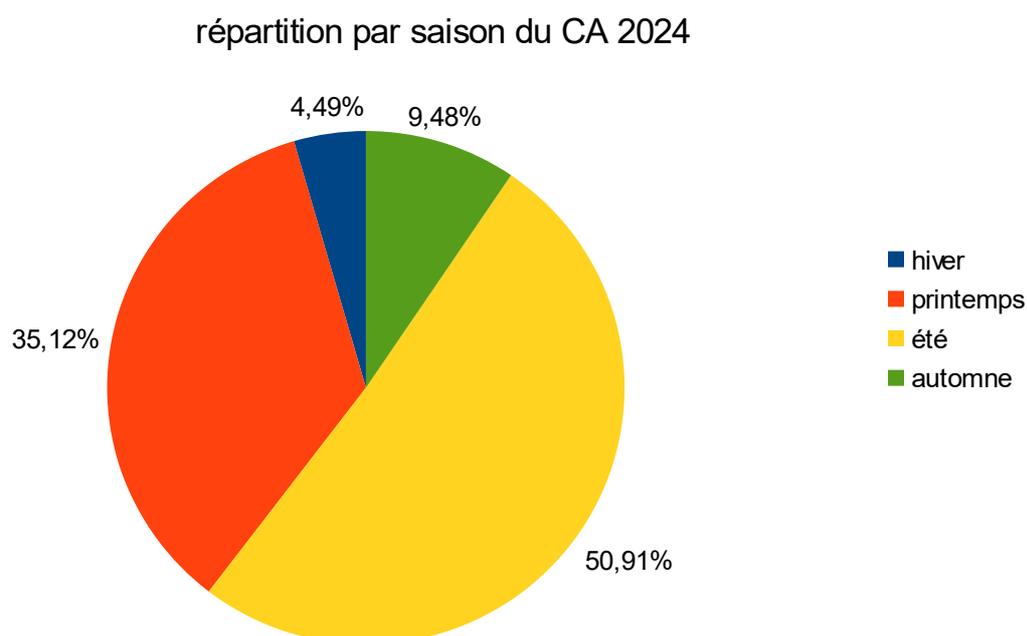
En effet avec la reprise d'une deuxième école, nous avons doubler nos ressources humaines, avec un agent d'accueil pour Trouville, un moniteur et deux agents d'accueil pour le Rozel, soit un total de 8 personnes, 5 à Trouville et 3 au Rozel. Une équipe presque paritaire avec 5 hommes et 3 femmes, un mix 4 professionnels et 4 étudiant(e)s. Ces emplois saisonnier sont indispensable à l'activité en été.

En 2023, après analyse des coups et rentabilité, nous avons décidé de supprimer les deux postes à mi-temps sur chaque site, en réorganisant les planning mais en restant néanmoins ouvert 7 jours sur 7. Nous étions donc 6 en tous, dont 4 à Trouville, 2 moniteurs, une chargée de clientèle et un agent d'accueil.

Pour 2024 , hélas nous apprenons la perte importante d'un moniteur de surf. Malgré nos efforts de recrutement le poste ne sera pas remplacé, divisant ainsi par deux notre capacité d'accueil.

A noter que nous avons la chance d'avoir deux saisonniers résident à Trouville sur mer. Dans notre secteur où les qualifications spécifiques d'encadrement viennent de l'extérieur, une solution d'hébergement est plus que nécessaire pour la saison. Cela ne doit pas faire oublier la problématique liée aux logements des saisonniers sur la station, mais qui est indispensable pour faire venir des compétences extérieures et qui le cas échéant met en péril l'activité de l'entreprise.

1.2.3. Analyse de la fréquentation



La fréquentation variable est très dépendante des conditions météo :
La plus forte période reste l'été, avec plus de la moitié de l'exercice réalisé sur cette saison.
Enfin une légère augmentation pour le début de saison et une légère baisse à l'automne .

1.2.4. Analyse de l'origine géographique des stagiaires

La provenance des stagiaires reste stable par rapport aux saisons précédentes. Avec une fortes représentations de l'île de France, et en été des Allemands, Hollandais et Belges.

A Noter que depuis le conflit en Ukraine, notre clientèle aisé Russe ne viens plus séjourné en été sur la cote fleurie.

1.4. Stratégie de communication et actions digitale

Depuis 2024, les deux écoles de surf sont séparées juridiquement, mais aussi en termes de communication, seul le site internet est en commun.

Pour Trouville sur mer, nous avons toujours nos pages sur les réseaux sociaux, ainsi que les fiches établissement sur Google et Trip Advisor, ou les avis sont tous très bon.

Les atouts pour Trouville sont toujours notre système de réservation en ligne, le seul pour une école de surf en Normandie.

L'école de surf à continué sur la même communication que pour l'exercice précédent. Notre site internet <https://northshore-school.com/> identique . Nous avons investi dans le logiciel de planification « bloowatch » pour passer sur une formule supérieur, nous permettant la réservation en ligne. Cet outil est disponible sur notre site internet, accessible depuis un ordinateur ou un smart phone, avec un paiement entièrement sécurisé.

Testée depuis mi septembre 2021, nous avons validé et développé des produits pour être aujourd'hui à Trouville, la première école de surf de Normandie et du quart nord ouest à offrir un service de réservation en ligne !

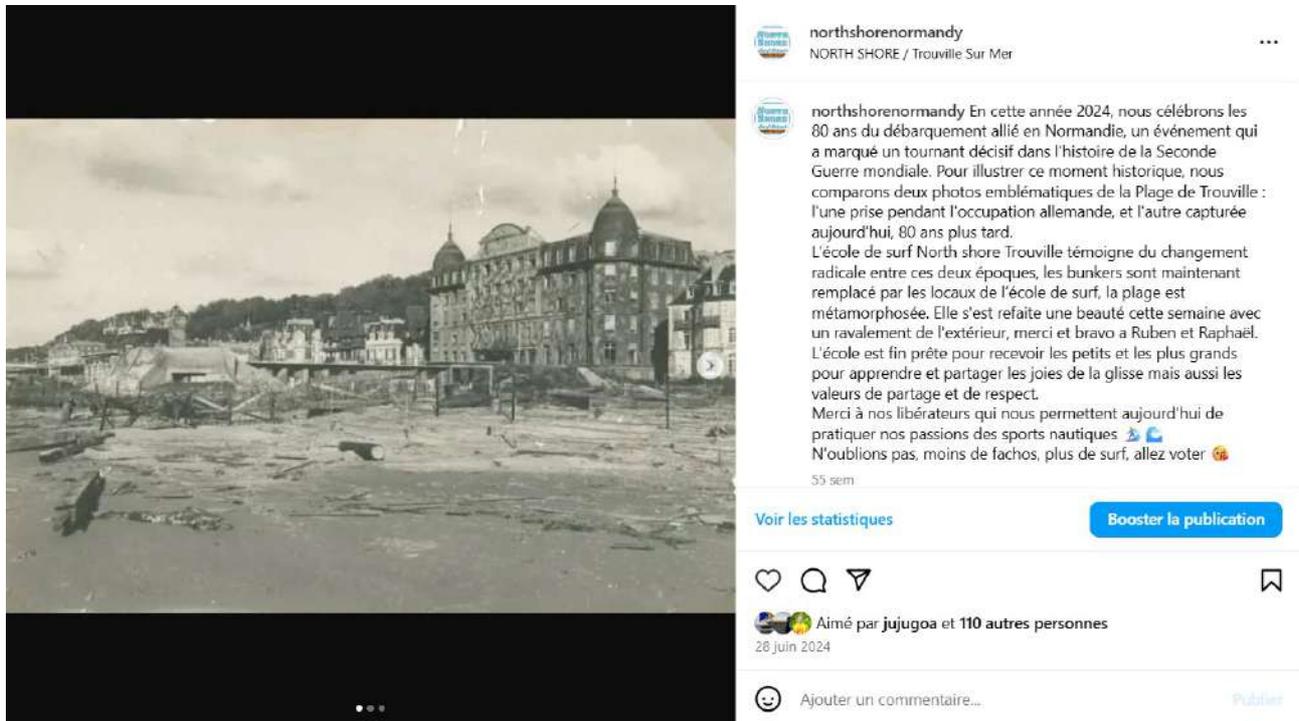
La promotion de l'école est assurée par le biais des actions suivantes :

- Souscription guide de l'office du tourisme de Trouville sur mer pour 2024
- présence sur la plateforme « tourinsoft Vit » pour calvados attractivité et tourisme en Normandie.

L'attractivité est prolongé via les réseaux sociaux Facebook et Instagram, outils modernes et indispensables au site web et aux supports papier.

À noter une évolution du nom pour un rayonnement plus régional.

<https://www.instagram.com/northshorenormandy/>



Meilleure publication instagram de 2024, avec un avant / après à l'occasion de la réfection en peinture blanche de l'extérieur de l'école à comparer de celle ci sous l'occupation.

Au moment de fêter les 80 ans du débarquement et de rappeler que d'aller voter cela peu être utile. Publication qui malgré ces 111 Likes, n'as visiblement pas plus à un « hater », sans doute militant d'extrême droite...

1.5. Liste des travaux d'entretien et d'amélioration

1.5.1. Travaux réalisés en 2024

En juin, nous avons réaliser les peintures extérieur blanche des menuiseries qui ont été installer en 2023, ainsi que comme chaque saison remplacé quelques lames de la terrasse.

1.5.2. Travaux à prévoir pour le futur

Comme pour les précédents exercices et comme spécifié dans le rapport d'activité 2019, des travaux seraient souhaitable de réaliser pour les prochaines années :

- Réagencement et organisation intérieur ; problématique, d'accueil, vestiaire et stockage.
- Séparation des vestiaires Hommes / Femmes.
- Rajouter une douche et un toilette.
- Réfection complète de la terrasse en bois.
- Manque d'espaces de stockage. (récupération de l'espace occupé à titre gratuit par l'association Surf'in Trouville Club).

1.6. Axes de développement

Fort de ses 18 années d'existence, l'école de surf et souvent à saturation durant la haute saison (vacances scolaires de Pâques, d'Été et de la Toussaint et les week-ends) mais peut encore se développer mi saison (en semaine mai, juin, septembre et octobre), suivant les axes principaux ci dessous.

Pour la haute saison :

1. Augmenter la capacité d'encadrement ; recrutement de 1 à 2 moniteurs.
2. Amélioration de l'accueil des publics ; réfection du local.

Pour la mi saison :

1. Proposer une offre locale pour le public scolaire ; sollicitations des primaires, collèges et lycées.
2. Développer les formules extérieures ; acquisition d'un minibus et d'une remorque, pour le public de niveau confirmé.

Pour l'année :

Refaire une refonte du site internet communication logo et charte graphique. Amélioration des réseaux sociaux et le référencement et présence sur Google et Trip Advisor, afin et limiter la présence et dépendances des plate formes OTA,

1.7. Actions RSE et environnementale

Depuis 2006, l'école de surf fait son possible pour participer à la protection de l'environnement et de son littoral. En début de saison nous avons fais notre habituelle « clean up de la touques » collecte de déchets en stand up paddle, mais hélas avec trop peu de bénévoles.

Nous sensibilisons les stagiaires et les enfants à respecter leur lieu de pratique, et donc a adopter des gestes simple comme « une session , un déchet ramassé ». Invitons nos clients à venir en train au lieu de la voiture. La raréfaction des ressources est importante, et nous faisons un effort pour maîtriser nos consommations, d'énergie et d'eau, depuis plusieurs année nous ne rinçons plus le matériel que au stricte besoin d'hygiène des combinaisons.

Renforcement de notre politique d'achats de matériel et choix des fournisseurs en privilégiant, la proximité, la durabilité. Chaque année nous commandons des planches de surf écoles made in france (EIGHT, SQUID) et limitons les produits importé d'Asie.

Nous changeons nos partenaires et établissement financiers et essayant de choisir ceux qui sont également inscrit dans cette démarche RSE et qui sont le moins écocide pour la planete, avec la suppression en cours de La BNP Paribas, ou bien le choix de ENERCOOP comme fournisseurs d'électricité.

Nous favorisons les produits d'occasion ou seconde mains avec la réparation et revente de matériel (planches et combinaisons), ou bien avec l'acquisition de téléphones et ordinateurs reconditionnés.

Enfin, nous aimerions continuer dans ce sens, pour aller vers de la récupération d'eau de pluie, générer notre propre électricité photovoltaïque, ou éolien sont possible, cependant pour l'instant la réglementation est trop contraignante.

ANNEXES

Annexe 1 : répartition mensuel du chiffre d'affaire (TTC) de la SARL north shore surf school en 2024 (site de trouville sur mer).

| Ca / mois | | dont inclus | |
|--------------|-----------------|-------------------|------------------|
| | 2024 | Ca 24 ext | remboursement |
| janv. | 20,00 | 0 | 0 |
| févr. | 175,00 | 0 | 0 |
| mars | 2614,00 | 50 | 0 |
| Avril | 3975,00 | 0 | -410 |
| Mai | 4814,00 | 632 | -200 |
| Juin | 13202,00 | 2877 | 0 |
| Juillet | 15037,00 | 20 | -405 |
| Aout | 12827,00 | 150 | -370 |
| Septembre | 4011,97 | 1449,97 | -430 |
| octobre | 3689,00 | 60 | -150 |
| novembre | 1289,00 | 764 | -50 |
| décembre | 960,00 | 780 | 0 |
| TOTAL | 62613,97 | 6 782,97 € | -2015 |
| | | ca ext ttc | total cumul remb |

ca brut ttc

55 831,00 €

ca net ht

46525,83