



Expert comptable  
Commissaire aux Comptes

CABINET BEYLARD  
C . B . A .

QUESNEL & ASSOCIES

CABINET D'AVOCATS AU BARREAU DE BORDEAUX

SELARL D'AVOCATS

contact@quesnel-avocats.fr www.quesnel-avocats.fr

18 Cours du Chapeau Rouge 33000 BORDEAUX

Tel : 05 56 44 53 06

## SAS NAT & EAU

144 AVENUE DU MEDOC

33320 EYSINES

SIRET : 85135095900017

---

**COMPTES ANNUELS AU 30/06/2022**

41, rue Guynemer 33320 EYSINES - Tél. 05 56 12 46 28  
E-mail : contact@cabinet-beylard.com - site : www.cabinet-beylard.com

SAS au capital de 10.000 € - RCS BORDEAUX 488 447 590  
Inscrite à l'ordre des Experts Comptables d'Aquitaine et auprès de la Compagnie des Commissaires aux Comptes de Bordeaux

# Sommaire

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

<i>Attestation de présentation des comptes</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<i>6</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>7</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>8</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>9</i>
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	<i>12</i>
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	<i>14</i>
<i>Faits marquants de l'exercice</i>	<i>16</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	<i>17</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	<i>18</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	<i>19</i>
<i>BIC-RS 2033 A - Bilan</i>	<i>20</i>
<i>BIC-RS 2033 B - Compte de résultat</i>	<i>21</i>
<i>BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements</i>	<i>22</i>
<i>BIC-RS 2033 D - Provisions Déficits</i>	<i>23</i>
<i>BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée</i>	<i>24</i>
<i>BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /1</i>	<i>25</i>
<i>BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /2</i>	<i>26</i>
<i>BIC-RS 2033 G - Filiales et participations /1</i>	<i>27</i>



CABINET BEYLARD  
C . B . A .

Expert comptable  
Commissaire aux Comptes

## 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'entreprise **SAS NAT & EAU** relatifs à l'exercice du **01/07/2021** au **30/06/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 496 522 euros

**Chiffre d'affaires :** 118 731 euros

**Résultat net comptable :** 0 euros

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

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 EYSINES

Le 02/12/2022

Estelle MORELLO BOIRIE  
Expert-Comptable

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/06/2022			30/06/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	23 172	10 555	12 617	15 659
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	385 254		385 254	383 787
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	133 756		133 756	133 756
	Autres immobilisations corporelles	26 974	111 287	(84 313)	(29 757)
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (II)</b>		<b>569 156</b>	<b>121 842</b>	<b>447 314</b>	<b>503 444</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	5 405		5 405	7 083
	Autres créances	12 989		12 989	23 178
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	27 680		27 680	9 533	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 135		3 135	2 921
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>49 209</b>		<b>49 209</b>	<b>42 714</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>618 364</b>	<b>121 842</b>	<b>496 522</b>	<b>546 159</b>

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

		30/06/2022	30/06/2021
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>		
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	255 463	260 750
	Emprunts et dettes financières divers (3)	168 172	231 355
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 577	27 269
	Dettes fiscales et sociales	31 310	16 785
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
	Produits constatés d'avance (1)		
	<b>Total des dettes</b>	<b>486 522</b>	<b>536 159</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>496 522</b>	<b>546 159</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	0,00	0,00
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	316 226	326 254
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	118 731		118 731	35 598
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>118 731</b>		<b>118 731</b>	<b>35 598</b>
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			9 446 14	72 396 640
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>128 191</b>	<b>108 634</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			74 360	65 000
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 247	912
	Salaires et traitements			67 289	35 974
	Charges sociales du personnel			6 549	3 953
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			59 188	57 407
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions Autres charges			5 916	503
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>216 548</b>	<b>163 748</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>(88 357)</b>	<b>(55 114)</b>

## Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		(88 357)	(55 114)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des produits financiers</b>		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 588	2 556
	<b>Total des charges financières</b>	<b>2 588</b>	<b>2 556</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(2 588)</b>	<b>(2 556)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>(90 945)</b>	<b>(57 670)</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	91 320	57 670
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>91 320</b>	<b>57 670</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	375	
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>375</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>90 945</b>	<b>57 670</b>
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>219 511</b>	<b>166 304</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>219 511</b>	<b>166 304</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
(3) dont produits concernant les entreprises liées  
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

## Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/07/2021 30/06/2022		12 mois		01/07/2020 30/06/2021		12 mois		Ecart	%
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>118 731</b>	<b>100,00</b>	<b>35 598</b>	<b>100,00</b>	<b>83 133</b>	<b>233,53</b>				
Ventes de marchandises - Achats de marchandises - Variation stocks de marchandises <b>MARGE COMMERCIALE (a)</b>										
Production vendue + Variation production stockée + Production immobilisée <b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>118 731</b>	<b>100,00</b>	<b>35 598</b>	<b>100,00</b>	<b>83 133</b>	<b>233,53</b>				
- Achats stockés approvisionnement - Variation des stocks et approvisionnement - Achats de sous-traitance directe <b>MARGE BRUTE PRODUCTION (b)</b>	<b>118 011</b>	<b>99,39</b>	<b>35 598</b>	<b>100,00</b>	<b>82 413</b>	<b>231,51</b>				
<b>MARGES (Commerciale + Production )</b>	<b>118 011</b>	<b>99,39</b>	<b>35 598</b>	<b>100,00</b>	<b>82 413</b>	<b>231,51</b>				
- Achats non stockés (c) - Autres charges externes (c) <b>CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>	<b>26 637</b>	<b>22,43</b>	<b>20 751</b>	<b>58,29</b>	<b>5 885</b>	<b>28,36</b>				
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)</b>	<b>44 372</b>	<b>37,37</b>	<b>(29 402)</b>	<b>-82,59</b>	<b>73 774</b>	<b>250,91</b>				
+ Subventions d'exploitation - Impôts, taxes sur rémunérations - Autres impôts et taxes - Salaires et traitements - Charges sociales <b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>9 446</b>	<b>7,96</b>	<b>72 396</b>	<b>203,37</b>	<b>(62 950)</b>	<b>-86,95</b>				
+ Reprises sur amortissements et provisions + Autres produits d'exploitation + Transfert de charges d'exploitation - Dotations aux amort., dépréciations et provisions - Autres charges de gestion courante <b>RÉSULTAT EXPLOITATION</b>	<b>(23 268)</b>	<b>-19,60</b>	<b>2 155</b>	<b>6,05</b>	<b>(25 422)</b>	<b>N/S</b>				
Bénéfice-perte sur opérations en commun + Produits financiers - Charges financières <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>14</b>	<b>0,01</b>	<b>640</b>	<b>1,80</b>	<b>(626)</b>	<b>-97,77</b>				
Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>91 320</b>	<b>76,91</b>	<b>57 670</b>	<b>162,00</b>	<b>33 649</b>	<b>58,35</b>				
- Participation des salariés - Impôts sur les bénéfices <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>90 945</b>	<b>76,60</b>	<b>57 670</b>	<b>162,00</b>	<b>33 274</b>	<b>57,70</b>				

## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/07/2021 30/06/2022	12 mois	01/07/2020 30/06/2021	12 mois	Variations	%
<b>Capital souscrit non appelé</b>							
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>		<b>447 314</b>	<b>90,09</b>	<b>503 444</b>	<b>92,18</b>	<b>(56 131)</b>	<b>-11,15</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>		<b>12 617</b>	<b>2,54</b>	<b>15 659</b>	<b>2,87</b>	<b>(3 042)</b>	<b>-19,43</b>
205001	DROIT D'ENTREE	14 000	2,82	14 000	2,56		
205100	SITE WEB	9 172	1,85	7 582	1,39	1 590	20,97
280500	AMORTISSEMENT'S DROIT ENTREE	(5 376)	-1,08	(3 626)	-0,66	(1 750)	-48,26
280510	AMORTISSEMENT'S SITE WEB	(5 178)	-1,04	(2 296)	-0,42	(2 882)	-125,51
<b>Constructions</b>		<b>385 254</b>	<b>77,59</b>	<b>383 787</b>	<b>70,27</b>	<b>1 467</b>	<b>0,38</b>
213500	CONSTRUCTIONS	385 254	77,59	383 787	70,27	1 467	0,38
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>		<b>133 756</b>	<b>26,94</b>	<b>133 756</b>	<b>24,49</b>		
215400	MATERIEL INDUSTRIEL	133 756	26,94	133 756	24,49		
<b>Autres immobilisations corporelles</b>		<b>(84 313)</b>	<b>-16,98</b>	<b>(29 757)</b>	<b>-5,45</b>	<b>(54 556)</b>	<b>-183,33</b>
218100	INSTAL. GENER. AGENC. DIV.	7 200	1,45	7 200	1,32		
218300	MAT BUREAU ET INFORMATIQUE	3 000	0,60	3 000	0,55		
218400	MOBILIER	16 774	3,38	16 774	3,07		
281810	AMORTISSEMENT'S INST ALLATIONS A	(1 486)	-0,30	(766)	-0,14	(720)	-93,99
281830	AMORT MAT BUREAU	(2 064)	-0,42	(1 064)	-0,19	(1 000)	-93,99
281835	AMORTISSEMENT'S CONSTRUCTIONS	(59 302)	-11,94	(29 974)	-5,49	(29 329)	-97,85
281840	AMTS MOBILIER	(6 843)	-1,38	(3 488)	-0,64	(3 355)	-96,17
281854	AMTS MATERIEL INDUSTRIEL	(41 592)	-8,38	(21 440)	-3,93	(20 152)	-93,99
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>		<b>49 209</b>	<b>9,91</b>	<b>42 714</b>	<b>7,82</b>	<b>6 494</b>	<b>15,20</b>
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>		<b>5 405</b>	<b>1,09</b>	<b>7 083</b>	<b>1,30</b>	<b>(1 678)</b>	<b>-23,70</b>
411000	CLIENTS	5 405	1,09	7 083	1,30	(1 678)	-23,70
<b>Autres créances</b>		<b>12 989</b>	<b>2,62</b>	<b>23 178</b>	<b>4,24</b>	<b>(10 188)</b>	<b>-43,96</b>
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	3 328	0,67	3 484	0,64	(156)	-4,48
409800	AVOIR A RECEVOIR	3 220	0,65			3 220	
437300	PREVOYANCE			53	0,01	(53)	-100,00
445660	TVA DEDUCTIBLE	3 346	0,67	3 588	0,66	(242)	-6,75
445662	TVA DED INTRACOMMUNAUTAIRE	218	0,04			218	
445710	TVA COLLECTEE	901	0,18			901	
445830	REMBRT TVA DEMANDEE			3 620	0,66	(3 620)	-100,00
445860	TVA SUR FNP	443	0,09	916	0,17	(473)	-51,65
445880	T.V.A. A REGULARISER			1 856	0,34	(1 856)	-100,00
448700	PRODUIT A RECEVOIR	1 533	0,31			1 533	
468700	PRODUITS A RECEVOIR			9 660	1,77	(9 660)	-100,00
<b>Disponibilités</b>		<b>27 680</b>	<b>5,57</b>	<b>9 533</b>	<b>1,75</b>	<b>18 147</b>	<b>190,36</b>
512100	CIC	20 702	4,17	5 770	1,06	14 932	258,77
512200	BPACA	6 978	1,41	3 763	0,69	3 215	85,45
<b>Charges constatées d'avance</b>		<b>3 135</b>	<b>0,63</b>	<b>2 921</b>	<b>0,53</b>	<b>214</b>	<b>7,33</b>
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 135	0,63	2 921	0,53	214	7,33
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>		<b>496 522</b>	<b>100,00</b>	<b>546 159</b>	<b>100,00</b>	<b>(49 636)</b>	<b>-9,09</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/07/2021 12		01/07/2020 12		Variations	%
	30/06/2022	mois	30/06/2021	mois		
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	<b>10 000</b>	<b>2,01</b>	<b>10 000</b>	<b>1,83</b>		
<b>Capital Social ou individuel</b>	<b>10 000</b>	<b>2,01</b>	<b>10 000</b>	<b>1,83</b>		
101000 CAPITAL	10 000	2,01	10 000	1,83		
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>486 522</b>	<b>97,99</b>	<b>536 159</b>	<b>98,17</b>	<b>(49 636)</b>	<b>-9,26</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>255 463</b>	<b>51,45</b>	<b>260 750</b>	<b>47,74</b>	<b>(5 286)</b>	<b>-2,03</b>
164000 EMPRUNT BPACA	103 755	20,90	127 005	23,25	(23 250)	-18,31
164010 PGE - BPACA	20 000	4,03	20 000		20 000	
164100 EMPRUNT CIC	111 489	22,45	133 533	24,45	(22 044)	-16,51
164110 PGE - CIC 1910720555903	20 000	4,03	20 000		20 000	
168840 INTERETS COURUS NON ECHUS	148	0,03	141	0,03	8	5,40
168841 ASSURANCES COURUES NON ECHUES	71	0,01	71	0,01		
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>	<b>168 172</b>	<b>33,87</b>	<b>231 355</b>	<b>42,36</b>	<b>(63 183)</b>	<b>-27,31</b>
455100 CC MYRIAM COUILLIANDEAU	64 172	12,92	127 355	23,32	(63 183)	-49,61
455200 CC FARID MOHAMMEDI	4 000	0,81	4 000	0,73		
455300 CC ANNIE ET GERARD COUILLANDEAU	100 000	20,14	100 000	18,31		
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>31 577</b>	<b>6,36</b>	<b>27 269</b>	<b>4,99</b>	<b>4 308</b>	<b>15,80</b>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	27 564	5,55	21 302	3,90	6 262	29,40
408100 FACTURE NON PARVENUE	4 013	0,81	5 966	1,09	(1 954)	-32,75
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>31 310</b>	<b>6,31</b>	<b>16 785</b>	<b>3,07</b>	<b>14 525</b>	<b>86,53</b>
42100001 SALAIRE MOHAMMEDI FARID	379	0,08	1 555	0,28	(1 176)	-75,65
42100002 SALAIRE FIAULT LUDIVINE			1 425	0,26	(1 425)	-100,00
42100003 SALAIRE ROUSSELET ROBIN	1 799	0,36	1 498	0,27	301	20,08
42100004 SALAIRES DEL VALLEE			667	0,12	(667)	-100,00
42100005 SALAIRES CHENAIE D			667	0,12	(667)	-100,00
428200 DETTES PROVISIONNEES SUR C.P.	4 836	0,97	8 572	1,57	(3 736)	-43,59
431000 URSSAF	1 145	0,23	73	0,01	1 072	N/S
437200 RETRAITE	943	0,19	473	0,09	470	99,30
437300 PREVOYANCE	238	0,05			238	
438200 CHARGES SOCIALES SUR C.P.	779	0,16	1 339	0,25	(560)	-41,82
442100 ETAT PAS			63	0,01	(63)	-100,00
445200 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE	218	0,04			218	
445510 TVA A DECAISSER	760	0,15			760	
445710 TVA COLLECTEE			79	0,01	(79)	-100,00
445880 T.V.A. A REGULARISER	17 433	3,51			17 433	
448600 ETAT CHARGES A PAYER	2 781	0,56	374	0,07	2 407	643,50
<b>TOTAL DUBILAN PASSIF</b>	<b>496 522</b>	<b>100,00</b>	<b>546 159</b>	<b>100,00</b>	<b>(49 636)</b>	<b>-9,09</b>

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/07/2021 30/06/2022	12 mois	01/07/2020 30/06/2021	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>128 191</b>	<b>107,97</b>	<b>108 634</b>	<b>305,17</b>	<b>19 557</b>	<b>18,00</b>
Ventes de marchandises							
Production vendue Biens							
<b>Production vendue Services + Travaux</b>		<b>118 731</b>	<b>100,00</b>	<b>35 598</b>	<b>100,00</b>	<b>83 133</b>	<b>233,53</b>
Production vendue Services FRANCE		118 731	100,00	35 598	100,00	83 133	233,53
706000	PRESTATION DE SERVICES	118 731	100,00	35 598	100,00	83 133	233,53
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>		<b>118 731</b>	<b>100,00</b>	<b>35 598</b>	<b>100,00</b>	<b>83 133</b>	<b>233,53</b>
Subventions d'exploitation		9 446	7,96	72 396	203,37	(62 950)	-86,95
740000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	6 667	5,62	7 167	20,13	(500)	-6,97
740100	SUBVENTION COVID	2 779	2,34	65 229	183,24	(62 450)	-95,74
Autres produits d'exploitation		14	0,01	640	1,80	(626)	-97,77
758000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	14	0,01	640	1,80	(626)	-97,77
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>216 548</b>	<b>182,39</b>	<b>163 748</b>	<b>460,00</b>	<b>52 800</b>	<b>32,24</b>
Autres achats et charges externes		74 360	62,63	65 000	182,59	9 360	14,40
604100	SOUS TRAITANCE	720	0,61			720	
606100	EAU - EDF - GAZ			16 077	45,16	(16 077)	-100,00
606101	Electricité	14 771	12,44			14 771	
606102	GAZ	8 534	7,19			8 534	
606103	EAU	418	0,35			418	
606220	PRODUITS ENTRETIEN PISCINE	1 001	0,84	1 118	3,14	(117)	-10,47
606310	DECORATIONS / AGENCEMENT			2 194	6,16	(2 194)	-100,00
606320	PETITS EQUIPEMENTS	625	0,53	943	2,65	(319)	-33,79
606330	ACHATS DE PRODUITS ENTRETIEN	989	0,83	53	0,15	936	N/S
606400	FOURNITURE ADMINISTRATIVES	300	0,25	366	1,03	(66)	-18,07
613200	LOCATION IMMOBILIERE	7 500	6,32	30 000	84,27	(22 500)	-75,00
613500	LOCATION MOBILIERE	1 840	1,55	1 428	4,01	412	28,86
613510	LOCATION LOGICIEL COMPTABLE	360	0,30	360	1,01		
613520	LOCATIONS TPE	228	0,19	228	0,64		
613530	LOCATIONS TELESURVEILLANCE	536	0,45	628	1,77	(93)	-14,73
615200	ENTRETIEN IMMOBILIER	5 989	5,04	5 174	14,53	815	15,75
615600	MAINTENANCE	9 607	8,09	5 551	15,59	4 056	73,05
615610	ENTRETIEN SIGNALISATION	1 170	0,99			1 170	
616100	ASSURANCES	4 298	3,62	3 935	11,05	363	9,23
616120	ASSURANCE PRET	1 456	1,23	1 243	3,49	213	17,14
619000	RRR LOYERS			(17 500)	-49,16	17 500	100,00
622600	HONORAIRES COMPTABLE	2 473	2,08	2 473	6,95		-0,01
622610	HONORAIRES JURIDIQUES	490	0,41	470	1,32	20	4,20
622630	HONORAIRES SOCIAL	2 063	1,74	2 207	6,20	(144)	-6,52
622700	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEU	308	0,26			308	
623050	PUBLICITE INTRACOM	1 092	0,92			1 092	
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	2 811	2,37	4 465	12,54	(1 653)	-37,04
623300	FOIRES ET EXPOSITION	970	0,82			970	
623400	CADEAU CLIENTELE			280	0,79	(280)	-100,00
623800	DONS	250	0,21			250	
626100	TELEPHONE FIXE - ADSL - PORTABLE	1 013	0,85	678	1,90	335	49,46
626200	FRAIS POST AUX	58	0,05	20	0,06	37	182,79
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	2 491	2,10	2 500	7,02	(9)	-0,35
628100	COTISATIONS			108	0,30	(108)	-100,00

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/07/2021 30/06/2022	12 mois	01/07/2020 30/06/2021	12 mois	Variations	%
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>3 247</b>	<b>2,73</b>	<b>912</b>	<b>2,56</b>	<b>2 335</b>	<b>255,99</b>
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	446	0,38	185	0,52	261	140,76
631800 CHARGES FISCALES CP			(53)	-0,15	53	100,00
633300 FORMATION CONTINUE	1 106	0,93	468	1,32	637	136,02
635100 IMPOTS, TAXES, VERST ASSIM.	1 296	1,09	311	0,87	985	316,47
635110 CFE	399	0,34			399	
<b>Salaires et traitements</b>	<b>67 289</b>	<b>56,67</b>	<b>35 974</b>	<b>101,06</b>	<b>31 315</b>	<b>87,05</b>
641100 SALAIRES BRUTS	70 030	58,98	30 231	84,92	39 799	131,65
641200 CONGES PAYES	(3 736)	-3,15	5 973	16,78	(9 709)	-162,56
641300 INDEMNITES CHOMAGE PARTIEL			37 444	105,19	(37 444)	-100,00
641400 INDEMNITE ET AVANT AGES DIVERS	995	0,84			995	
641900 CHARGES CHOMAGE PARTIEL			(37 674)	-105,8	37 674	100,00
<b>Charges sociales du personnel</b>	<b>6 549</b>	<b>5,52</b>	<b>3 953</b>	<b>11,10</b>	<b>2 596</b>	<b>65,68</b>
645000 CHARGES SOCIALES	(560)	-0,47	996	2,80	(1 556)	-156,25
645100 COTISATIONS URSSAF	7 381	6,22	3 221	9,05	4 161	129,19
645300 COTISATIONS RETRAITE	1 645	1,39	700	1,97	945	135,04
645400 COTISATIONS PREVOYANCE	558	0,47	596	1,67	(37)	-6,25
645900 EXONERATION COTISATIONS	(2 635)	-2,22	(1 924)	-5,40	(711)	-36,95
647500 AHI 33-SERVICE DE SANTE AU TRA	159	0,13	365	1,03	(206)	-56,43
<b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>59 188</b>	<b>49,85</b>	<b>57 407</b>	<b>161,26</b>	<b>1 781</b>	<b>3,10</b>
681110 DOTATIONS AUX AMT S INCORP	4 632	3,90	3 937	11,06	695	17,64
681120 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	54 556	45,95	53 469	150,20	1 086	2,03
<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>5 916</b>	<b>4,98</b>	<b>503</b>	<b>1,41</b>	<b>5 413</b>	<b>N/S</b>
651100 REDEVANCE AQUABECOL	5 000	4,21	500	1,40	4 500	900,00
651600 DROITS D'AUTEUR	865	0,73			865	
658000 CHARGES DIVERSE GESTION COURAN	51	0,04	3	0,01	48	N/S
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>(88 357)</b>	<b>-74,42</b>	<b>(55 114)</b>	<b>-154,8</b>	<b>(33 242)</b>	<b>-60,31</b>
<b>Total des produits financiers</b>						
<b>Total des charges financières</b>	<b>2 588</b>	<b>2,18</b>	<b>2 556</b>	<b>7,18</b>	<b>32</b>	<b>1,26</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>2 588</b>	<b>2,18</b>	<b>2 556</b>	<b>7,18</b>	<b>32</b>	<b>1,26</b>
661100 INTERETS D'EMPRUNT	2 588	2,18	2 556	7,18	32	1,26
<b>Résultat financier</b>	<b>(2 588)</b>	<b>-2,18</b>	<b>(2 556)</b>	<b>-7,18</b>	<b>(32)</b>	<b>-1,26</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>(90 945)</b>	<b>-76,60</b>	<b>(57 670)</b>	<b>-162,0</b>	<b>(33 274)</b>	<b>-57,70</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>91 320</b>	<b>76,91</b>	<b>57 670</b>	<b>162,00</b>	<b>33 649</b>	<b>58,35</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>	<b>91 320</b>	<b>76,91</b>	<b>57 670</b>	<b>162,00</b>	<b>33 649</b>	<b>58,35</b>
771800 PRODUITS EXCEPTIONNELS	91 320	76,91	57 670	162,00	33 649	58,35
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>375</b>	<b>0,32</b>			<b>375</b>	
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>	<b>375</b>	<b>0,32</b>			<b>375</b>	
672000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	375	0,32			375	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>90 945</b>	<b>76,60</b>	<b>57 670</b>	<b>162,00</b>	<b>33 274</b>	<b>57,70</b>

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

01/07/2021 12  
30/06/2022 mois01/07/2020 12  
30/06/2021 mois

Variations %

**Résultat de l'exercice**

## Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/07/2021	12	01/07/2020	12	Variations	%
	30/06/2022	mois	30/06/2021	mois		
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>118 731</b>	<b>100,00</b>	<b>35 598</b>	<b>100,00</b>	<b>83 133</b>	<b>233,53</b>
<b>Marge commerciale</b>						
<b>Production vendue Services</b>	<b>118 731</b>	<b>100,00</b>	<b>35 598</b>	<b>100,00</b>	<b>83 133</b>	<b>233,53</b>
PRESTATION DE SERVICES	118 731	100,00	35 598	100,00	83 133	233,53
<b>Production de l'exercice</b>	<b>118 731</b>	<b>100,00</b>	<b>35 598</b>	<b>100,00</b>	<b>83 133</b>	<b>233,53</b>
<b>Achats de sous-traitance</b>	<b>720</b>	<b>0,61</b>			<b>720</b>	
SOUS TRAITANCE	720	0,61			720	
<b>Marge brute de production</b>	<b>118 011</b>	<b>99,39</b>	<b>35 598</b>	<b>100,00</b>	<b>82 413</b>	<b>231,51</b>
<b>Production de l'exercice + Marge commerciale</b>	<b>118 731</b>	<b>100,00</b>	<b>35 598</b>	<b>100,00</b>	<b>83 133</b>	<b>233,53</b>
<b>Achats non stockés matières et fournitures</b>	<b>26 637</b>	<b>22,43</b>	<b>20 751</b>	<b>58,29</b>	<b>5 885</b>	<b>28,36</b>
EAU - EDF - GAZ			16 077	45,16	(16 077)	-100,00
Electricité	14 771	12,44			14 771	
GAZ	8 534	7,19			8 534	
EAU	418	0,35			418	
PRODUITS ENTRETIEN PISCINE	1 001	0,84	1 118	3,14	(117)	-10,47
DECORATIONS / AGENCEMENT			2 194	6,16	(2 194)	-100,00
PETITS EQUIPEMENTS	625	0,53	943	2,65	(319)	-33,79
ACHATS DE PRODUITS ENTRETIEN	989	0,83	53	0,15	936	N/S
FOURNITURE ADMINISTRATIVES	300	0,25	366	1,03	(66)	-18,07
<b>Autres charges externes</b>	<b>47 003</b>	<b>39,59</b>	<b>44 248</b>	<b>124,30</b>	<b>2 754</b>	<b>6,22</b>
LOCATION IMMOBILIERE	7 500	6,32	30 000	84,27	(22 500)	-75,00
LOCATION MOBILIERE	1 840	1,55	1 428	4,01	412	28,86
LOCATION LOGICIEL COMPTABLE	360	0,30	360	1,01		
LOCATIONS TPE	228	0,19	228	0,64		
LOCATIONS TELESURVEILLANCE	536	0,45	628	1,77	(93)	-14,73
ENTRETIEN IMMOBILIER	5 989	5,04	5 174	14,53	815	15,75
MAINTENANCE	9 607	8,09	5 551	15,59	4 056	73,05
ENTRETIEN SIGNALISATION	1 170	0,99			1 170	
ASSURANCES	4 298	3,62	3 935	11,05	363	9,23
ASSURANCE PRET	1 456	1,23	1 243	3,49	213	17,14
RRR LOYERS			(17 500)	-49,16	17 500	100,00
HONORAIRES COMPTABLE	2 473	2,08	2 473	6,95		-0,01
HONORAIRES JURIDIQUES	490	0,41	470	1,32	20	4,20
HONORAIRES SOCIAL	2 063	1,74	2 207	6,20	(144)	-6,52
FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEU	308	0,26			308	
PUBLICITE INTRACOM	1 092	0,92			1 092	
ANNONCES ET INSERTIONS	2 811	2,37	4 465	12,54	(1 653)	-37,04
FOIRES ET EXPOSITION	970	0,82			970	
CADEAU CLIENTELE			280	0,79	(280)	-100,00
DONS	250	0,21			250	
TELEPHONE FIXE - ADSL - PORTABLE	1 013	0,85	678	1,90	335	49,46
FRAIS POSTAUX	58	0,05	20	0,06	37	182,79
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	2 491	2,10	2 500	7,02	(9)	-0,35
COTISATIONS			108	0,30	(108)	-100,00
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>44 372</b>	<b>37,37</b>	<b>(29 402)</b>	<b>-82,59</b>	<b>73 774</b>	<b>250,91</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>9 446</b>	<b>7,96</b>	<b>72 396</b>	<b>203,37</b>	<b>(62 950)</b>	<b>-86,95</b>
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	6 667	5,62	7 167	20,13	(500)	-6,97
SUBVENTION COVID	2 779	2,34	65 229	183,24	(62 450)	-95,74

## Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/07/2021 30/06/2022	12 mois	01/07/2020 30/06/2021	12 mois	Variations	%
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés sur rémunération</b>	<b>1 552</b>	<i>1,31</i>	<b>601</b>	<i>1,69</i>	<b>951</b>	<i>158,25</i>
TAXE D'APPRENTISSAGE	446	<i>0,38</i>	185	<i>0,52</i>	261	<i>140,76</i>
CHARGES FISCALES CP			(53)	<i>-0,15</i>	53	<i>100,00</i>
FORMATION CONTINUE	1 106	<i>0,93</i>	468	<i>1,32</i>	637	<i>136,02</i>
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés autres</b>	<b>1 695</b>	<i>1,43</i>	<b>311</b>	<i>0,87</i>	<b>1 384</b>	<i>444,66</i>
IMPOTS, TAXES, VERST ASSIM.	1 296	<i>1,09</i>	311	<i>0,87</i>	985	<i>316,47</i>
CFE	399	<i>0,34</i>			399	
<b>Salaires et traitements</b>	<b>67 289</b>	<i>56,67</i>	<b>35 974</b>	<i>101,06</i>	<b>31 315</b>	<i>87,05</i>
SALAIRES BRUTS	70 030	<i>58,98</i>	30 231	<i>84,92</i>	39 799	<i>131,65</i>
CONGES PAYES	(3 736)	<i>-3,15</i>	5 973	<i>16,78</i>	(9 709)	<i>-162,56</i>
INDEMNITES CHOMAGE PARTIEL			37 444	<i>105,19</i>	(37 444)	<i>-100,00</i>
INDEMNITE ET AVANTAGES DIVERS	995	<i>0,84</i>			995	
CHARGES CHOMAGE PARTIEL			(37 674)	<i>-105,8</i>	37 674	<i>100,00</i>
<b>Charges sociales</b>	<b>6 549</b>	<i>5,52</i>	<b>3 953</b>	<i>11,10</i>	<b>2 596</b>	<i>65,68</i>
CHARGES SOCIALES	(560)	<i>-0,47</i>	996	<i>2,80</i>	(1 556)	<i>-156,25</i>
COTISATIONS URSSAF	7 381	<i>6,22</i>	3 221	<i>9,05</i>	4 161	<i>129,19</i>
COTISATIONS RETRAITE	1 645	<i>1,39</i>	700	<i>1,97</i>	945	<i>135,04</i>
COTISATIONS PREVOYANCE	558	<i>0,47</i>	596	<i>1,67</i>	(37)	<i>-6,25</i>
EXONERATION COTISATIONS	(2 635)	<i>-2,22</i>	(1 924)	<i>-5,40</i>	(711)	<i>-36,95</i>
AHI 33-SERVICE DE SANTE AU TRA	159	<i>0,13</i>	365	<i>1,03</i>	(206)	<i>-56,43</i>
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>(23 268)</b>	<i>-19,60</i>	<b>2 155</b>	<i>6,05</i>	<b>(25 422)</b>	<i>N/S</i>
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>14</b>	<i>0,01</i>	<b>640</b>	<i>1,80</i>	<b>(626)</b>	<i>-97,77</i>
PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	14	<i>0,01</i>	640	<i>1,80</i>	(626)	<i>-97,77</i>
<b>Dotations aux amortissements et provisions</b>	<b>59 188</b>	<i>49,85</i>	<b>57 407</b>	<i>161,26</i>	<b>1 781</b>	<i>3,10</i>
DOTATIONS AUX AMT S INCORP	4 632	<i>3,90</i>	3 937	<i>11,06</i>	695	<i>17,64</i>
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	54 556	<i>45,95</i>	53 469	<i>150,20</i>	1 086	<i>2,03</i>
<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>5 916</b>	<i>4,98</i>	<b>503</b>	<i>1,41</i>	<b>5 413</b>	<i>N/S</i>
REDEVANCE AQUABECOOL	5 000	<i>4,21</i>	500	<i>1,40</i>	4 500	<i>900,00</i>
DROITS D'AUTEUR	865	<i>0,73</i>			865	
CHARGES DIVERSE GESTION COURAN	51	<i>0,04</i>	3	<i>0,01</i>	48	<i>N/S</i>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>(88 357)</b>	<i>-74,42</i>	<b>(55 114)</b>	<i>-154,8</i>	<b>(33 242)</b>	<i>-60,31</i>
<b>Charges financières</b>	<b>2 588</b>	<i>2,18</i>	<b>2 556</b>	<i>7,18</i>	<b>32</b>	<i>1,26</i>
INTERETS D'EMPRUNT	2 588	<i>2,18</i>	2 556	<i>7,18</i>	32	<i>1,26</i>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>(90 945)</b>	<i>-76,60</i>	<b>(57 670)</b>	<i>-162,0</i>	<b>(33 274)</b>	<i>-57,70</i>
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>91 320</b>	<i>76,91</i>	<b>57 670</b>	<i>162,00</i>	<b>33 649</b>	<i>58,35</i>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	91 320	<i>76,91</i>	57 670	<i>162,00</i>	33 649	<i>58,35</i>
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>375</b>	<i>0,32</i>			<b>375</b>	
CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	375	<i>0,32</i>			375	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>90 945</b>	<i>76,60</i>	<b>57 670</b>	<i>162,00</i>	<b>33 274</b>	<i>57,70</i>
<b>Résultat de l'exercice</b>						

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **496 522 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 219 511 euros** et un total **charges de 219 511 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 0 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**.

Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

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

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

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

## Achats

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

## Autres informations

Pour faire face aux effets de l'impact du COVID-19, le gérant a décidé d'abandonner sur l'exercice clôturant au 30/06/2021, une partie de son compte courant à hauteur de 58 356.82 €. Cet abandon est associé à une clause de retour à meilleur fortune.

Pour rappel le gérant a décidé d'abandonner sur l'exercice clôturant au 30.06.2020, une partie de son compte courant à hauteur de 62 706.48€.

Mme COUILLANDEAU a réalisé un abandon de compte courant supplémentaire au 30/06/2022 d'un montant de 91 319.67 €.

Dés que l'exploitation de l'entreprise, redeviendra excédentaire, la créance en compte courant sera rétablie.

## Faits marquants de l'exercice

Etat exprimé en euros

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement de l'exercice précédent.

Les activités ont commencées à être affectées par le Covid-19 sur l'exercice et la SAS NAT & EAU a constaté l'impact sur ses états financiers au 30/06/2022.

A compter de cette date, la SASU NAT & EAU a une activité réduite.

Les états financiers de la SAS NAT & EAU ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation.

Dans le cadre d'une approche d'ensemble, les impacts sur les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat qui ont été comptabilisés sont détaillés ci-après :

### **IMPACT RESULTAT :**

La SAS NAT & EAU a bénéficié du Fonds de solidarité sur la période de juillet à septembre 2021 pour un montant de 2779€.

La SAS NAT & EAU a bénéficié d'exonérations de charges sociales et d'aide aux paiements de ces cotisations sociales pour un montant de 2635 € correspondant aux charges URSSAF de mai 2021 à novembre 2021.

### **IMPACT BILAN :**

#### **Bilan ACTIF :**

Aucun impact sur les actifs n'a été identifié sur les comptes au 30/06/2022.

#### **Bilan PASSIF :**

Aucun impact sur les autres passifs n'a été identifié sur les comptes au 30/06/2022.



Direction Générale des Finances Publiques

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01072021** et clos le **30062022** Régime simplifié d'imposition  Régime réel normal   
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe  Si PME innovante  Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration: **SIE BORDEAUX MERIGNAC**  
**106 avenue du chateau d'eau**  
**33707 MERIGNAC CEDEX**  
Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement

**A IDENTIFICATION**  
**SAS NAT & EAU**  
**144 AVENUE DU MEDOC**  
**33320 EYSINES**  
Insp. IFU: \_\_\_\_\_ N° dossier: \_\_\_\_\_ N° Siret: **85135095900017**

**B ACTIVITÉ**  
Activités exercées (souligner l'activité principale):  
**Activités récréatives, culture**  
Si vous avez changé d'activité, cochez la case

Préciser éventuellement l'ancienne adresse en cas de changement:

Activités exercées (souligner l'activité principale):  
**Activités récréatives, culture**  
Si vous avez changé d'activité, cochez la case

## RÉGIME FISCAL DES GROUPES

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

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante: \_\_\_\_\_  
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

n° SIRET: \_\_\_\_\_

## C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

**1 Résultat fiscal**  
Bénéfice imposable au taux normal: **0**  
Bénéfice imposable au taux de 15%: \_\_\_\_\_  
Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B): **2 779**  
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**  
Plus-values à long terme imposables au taux de 15%: \_\_\_\_\_  
Plus-values à long terme imposables au taux de 19%: \_\_\_\_\_  
Autres plus-values imposables au taux de 19%: \_\_\_\_\_  
Plus-values à long terme imposables au taux de 0%: \_\_\_\_\_  
Plus-values exonérées art. 238 quinquies: \_\_\_\_\_

**3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches**  
(cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2  
Entreprises nouvelles art. 44 sexies  Jeunes entreprises innovantes  Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art. 44 octies A  Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies   
Entreprises nouvelles art. 44 septies  Zones franches d'activité art. 44 quaterdecies  Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies  Autres dispositifs   
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies  Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas): \_\_\_\_\_ Plus-values exonérées relevant du taux à 15%: \_\_\_\_\_  
Sociétés d'investissements immobiliers cotées

**4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer** dans le secteur productif art. 244 quater W   
Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

**D IMPUTATIONS** (cf. la notice de la déclaration 2065)  
1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt. Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement.  
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 Etat, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprime n° 2066.

**E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS** (cf. notice) Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%: \_\_\_\_\_

**F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS**  
1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI)   
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée: \_\_\_\_\_  
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)   
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe: \_\_\_\_\_

**G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE** L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée? **OUI** Si oui, indication du logiciel utilisé: **ComptabiliteExpert**

ECF  Nom et adresse du prestataire: \_\_\_\_\_

**OGA/OMGA**  Viseur conventionné   
Nom, adresse, téléphone: **SAS CABINET BEYLARD CBA** **41 RUE GUYNEMER** **05 56 12 46 28**  
- Professionnel de l'expertise comptable: **33320 EYSINES**  
- Conseil: \_\_\_\_\_  
- CGA/OMGA ou viseur conventionné: \_\_\_\_\_  
N° d'agrément: \_\_\_\_\_

**A EYSINES**, le **02122022** Signature et qualité du déclarant: **MADAME COUILLANDREAU** **PRESIDENT**

Les dispositions des articles 34, 35 et 36 de la loi n° 2004-801 du 6 août 2004 relative à la sécurité financière, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004 relative à la sécurité financière, s'appliquent à ce formulaire.



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

Désignation de l'entreprise **SAS NAT & EAU**  
et Date de clôture de l'exercice **30062022**

**J** **DIVERS**

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

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

**K** **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 DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2021, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

**CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION  
MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant sur la notice)**

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater )	Taux de 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			

**L** **CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES 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

Désignation de l'entreprise		SAS NAT & EAU		144 AVENUE DU MEDO C		Néant <input type="checkbox"/>	
Adresse de l'entreprise		33320 EYSINES					
SIRET		8 5 1 3 5 0 9 5 9 0 0 0 1 7					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				30062022		30062021	
<b>ACTIF</b>		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014	23 172	016	10 555	12 617	15 659
	Immobilisations corporelles*	028	545 984	030	111 287	434 697	487 786
	Immobilisations financières* (1)	040		042			
	<b>Total I (5)</b>	044	<b>569 156</b>	048	<b>121 842</b>	<b>447 314</b>	<b>503 444</b>
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		
		Marchandises *	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés* Autres* (3)	068	5 405	070		5 405	7 083
		072	12 989	074		12 989	23 178
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	27 680	086		27 680	9 533
	Charges constatées d'avance *	092	3 135	094		3 135	2 921
	<b>Total II</b>	096	<b>49 209</b>	098		<b>49 209</b>	<b>42 714</b>
	<b>Total général (I + II)</b>	110	<b>618 364</b>	112	<b>121 842</b>	<b>496 522</b>	<b>546 159</b>
<b>PASSIF</b>				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
				1		2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		120	10 000	10 000	10 000
	Ecart de réévaluation	124		124			
	Réserve légale	126		126			
	Réserves réglementées*	130		130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* )	131		132			
	Report à nouveau	134		134			
	Résultat de l'exercice	136		136			
	Provisions réglementées	140		140			
<b>Total I</b>	142		142	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>		
Provisions pour risques et charges	154		154				
<b>Total II</b>	154		154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		156	255 463	260 750	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		166	31 577	27 269	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... )	169	168 172	172	199 482	248 140	
	Produits constatés d'avance	174		174			
<b>Total III</b>	176		176	<b>486 522</b>	<b>536 159</b>		
<b>Total général (I + II + III)</b>	180		180	<b>496 522</b>	<b>546 159</b>		
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	170 297	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	5 404	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

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

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: <b>SAS NAT &amp; EAU</b>		Néant				
<b>A - RÉSULTAT COMPTABLE</b>		Exercice N clos le <b>30062022</b>		Exercice N-1 clos le <b>30062021</b>				
		1		2				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209	210				
	Production vendue { biens / services * } dont export et livraisons intracommunautaires		215	214				
			217	218	118 731	35 598		
		Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222			
	Production immobilisée *			224				
	Subventions d'exploitation reçues			226	9 446	72 396		
	Autres produits			230	14	640		
<b>Total des produits d'exploitation hors TVA (I)</b>				232	<b>128 191</b>	<b>108 634</b>		
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	74 360	65 000		
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	399	244	3 247	912		
	Rémunérations du personnel *			250	67 289	35 974		
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252	6 549	3 953		
	Dotations aux amortissements *			254	59 188	57 407		
	Dotations aux provisions			256				
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * / dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259	260	262	5 916	503		
	<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>				264	<b>216 548</b>	<b>163 748</b>	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				270	<b>(88 357)</b>	<b>(55 114)</b>		
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280				
	Produits exceptionnels (IV)			290	91 320	57 670		
	Charges financières (V)			294	2 588	2 556		
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) / Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347	348	300	375			
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306				
<b>2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)</b>				310				
<b>B - RÉSULTAT FISCAL</b> Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2				312		314		
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316				
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318				
	Provisions non déductibles*			322				
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324				
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330		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))			251		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				
	<b>Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime</b>				997			
	Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		989		Zone de revitalisation rurales (44. quinquies)	138
Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)		981		991		Basins urbains à dynamiser-BUD (art. 44. sexdecies)	992	
ZFANG (44. quaterdecies)		345		344		Zone de développement prioritaire (art. 44. septdecies)	993	
Zone franche urbaine (44. octies A)		987		127				
dont divers*		Créance due au report en arrière du déficit	346		655		Déduction exceptionnelle -nelle simulateur de conduites	641
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		645		Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648		649		Déductions exceptionnelles (art. 39 decies E)	990
<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b>				352		354	<b>2 779</b>	
Déficits		Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356			
	Déficits antérieurs reportables * ..... 65.229 ..... dont imputés sur le résultat :					360		
<b>RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS</b>				370		372	<b>2 779</b>	

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

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

DGFIP N° 2033-C2022

I		IMMOBILISATIONS						Révaluation légale *			
ACTIF IMMOBILISE		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice			
								Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406			
	Autres	410	21 582	412	1 590	414		416	23 172		
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426			
	Constructions	430	383 787	432	3 814	434	2 347	436	385 254		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	133 756	442		444		446	133 756		
	Installations générales agencements divers	450	7 200	452		454		456	7 200		
	Matériel de transport	460		462		464		466			
	Autres immobilisations corporelles	470	19 774	472		474		476	19 774		
Immobilisations financières		480		482		484		486			
<b>TOTAL</b>		<b>490</b>	<b>566 099</b>	<b>492</b>	<b>5 404</b>	<b>494</b>	<b>2 347</b>	<b>496</b>	<b>569 156</b>		
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		499	
Autres immobilisations incorporelles		500	5 923	502	4 632	504		506		506	10 555
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		516	
	Constructions	520		522		524		526		526	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536		536	
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	766	542	720	544		546		546	1 486
	Matériel de transport	550		552		554		556		556	
	Autres immobilisations corporelles	560	55 966	562	53 836	564		566		566	109 801
<b>TOTAL</b>		<b>570</b>	<b>62 654</b>	<b>572</b>	<b>59 188</b>	<b>574</b>		<b>576</b>		<b>576</b>	<b>121 842</b>
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		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 12,80 %	0 %			
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧				
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
<b>TOTAL</b>	<b>578</b>	<b>580</b>	<b>582</b>	<b>584</b>	<b>586</b>	<b>581</b>	<b>587</b>	<b>589</b>			
Plus-values taxables à 19 % <sup>(1)</sup>		579		Régularisations	590	583	594	595			
<b>TOTAL</b>					<b>596</b>	<b>585</b>	<b>597</b>	<b>599</b>			

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

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

4

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

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : <b>SAS NAT &amp; EAU</b>				Néant <input type="checkbox"/> *			
<b>I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>									
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>B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>					<b>C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b> (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)				
		Dotations		Reprises					
Fonds commercial	681		683						
Autres Immob. incorp.	700		705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes			
Terrains	710		715		2				
Constructions	720		725		3				
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4				
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		5				
Matériel de transport	750		755		6				
Autres immobilisations corporelles	760		765		7				
TOTAL		770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		780	
<b>II DÉFICITS REPORTABLES</b>									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)						982	65 229		
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice			982 bis			
Déficits imputés						983			
Déficits reportables						984	65 229		
Déficits de l'exercice						860	2 779		
Total des déficits restant à reporter						870	68 008		
<b>IV DIVERS</b>									
Primes et cotisations complémentaires facultatives								381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)		325							
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		327							
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *								380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS		326							
N° du centre de gestion agréé								388	
Montant de la TVA collectée								374	25 093
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378	34 868
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant								399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévu au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI								397	

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

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

5

**DETERMINATION DES EFFECTIFS  
ET DE LA VALEUR AJOUTEE**

DGFIP N° 2033-E 2022

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

Désignation de l'entreprise : <b>SAS NAT &amp; EAU</b>		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : <b>01072021</b>		et clos le : <b>30062022</b>	
		Durée en nombre de mois <b>12</b>	
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectifs moyens du personnel *		376	
dont apprentis		657	
dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>			
<b>I - Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>			
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 et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges		105	
	<b>TOTAL 1</b>	<b>106</b>	
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante hors quote-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	
	<b>TOTAL 2</b>	<b>144</b>	
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Achats		121	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun		148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante		150	
	<b>TOTAL 3</b>	<b>152</b>	
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la valeur ajoutée	<b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b>	<b>137</b>	
<b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		117	
<p align="center"><b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b></p> <p>Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.</p>			
Mono établissement au sens de la CVAE	020		
Chiffre d'affaires de référence CVAE		022	
Effectifs au sens de la CVAE		023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026	
Période de référence	024	160	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)		186	

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

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

**6 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

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

N° de dépôt

1/2 (1) Néant  \*

EXERCICE CLOS LE **3|0|0|6|2|0|2|2|**

N° SIRET **8|5|1|3|5|0|9|5|9|0|0|0|1|7|**

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE **SAS NAT & EAU**

ADRESSE ( voie ) **144 AVENUE DU MEDOC**

CODE POSTAL **33320**

VILLE **EYSINES**

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	<b>901</b>		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	<b>902</b>	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	<b>903</b>	<b>4</b>	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	<b>904</b>	<b>1 000</b>

**I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

**II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2) **M** Nom patronymique **COULLANDEAU** Prénom(s) **Gérard**  
 Nom marital  % de détention **10,00** Nb de parts ou actions **100**  
 Naissance : Date **17041945** N° département **33** Commune **PETIT PALAIS ET CORNE** Pays **FRANCE**  
 Adresse : N° **337** Voie **RUE DE LA SAYE**  
 Code postal **33910** Commune **ST CIERS D ABZAC** Pays **FRANCE**

Titre (2) **MME** Nom patronymique **CHARRIAUD** Prénom(s) **Annie**  
 Nom marital **COULLANDEAU** % de détention **10,00** Nb de parts ou actions **100**  
 Naissance : Date **14071945** N° département **33** Commune **BORDEAUX** Pays **FRANCE**  
 Adresse : N° **337** Voie **RUE DE LA SAYE**  
 Code postal **33910** Commune **ST CIERS D ABZAC** Pays **FRANCE**

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de 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.

6

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2033-F 2022

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'annexe III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

N° de dépôt

2/2 (1) Néant  \*

EXERCICE CLOS LE 3|0|06|2|0|2|2|

N° SIRET 8|5|1|3|5|0|9|5|9|0|0|0|1|7

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS NAT &amp; EAU

ADRESSE ( voie ) 144 AVENUE DU MEDOC

CODE POSTAL 33320

VILLE EYSINES

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	4	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	1 000

## I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

## II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique MOHAMMEDI Prénom(s) Farid  
 Nom marital  % de détention 10,00 Nb de parts ou actions 100  
 Naissance : Date 23031985 N° département 33 Commune BORDEAUX Pays FRANCE  
 Adresse : N° 1 Voie B AVENUE GENERAL DE HAULLE  
 Code postal 33290 Commune BLANQUEFORT Pays FRANCE

Titre (2) MME Nom patronymique COUILLANDEAU Prénom(s) Myriam  
 Nom marital  % de détention 70,00 Nb de parts ou actions 700  
 Naissance : Date 17011973 N° département 33 Commune LIBOURNE Pays FRANCE  
 Adresse : N° 50 Voie RUE PREVOST  
 Code postal 33110 Commune LE BOUSCAT Pays FRANCE

(1) Lorsque le nombre de associés 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.

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

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

7

# FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G 2022

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'annexe III au C.G.I.)

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

1 (1) Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE **310|06|2022**

N° SIRET **8 5 1 3 5 0 9 5 9 0 0 0 1 7**

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE **SAS NAT & EAU**

ADRESSE ( voie ) **144 AVENUE DU MEDOC**

CODE POSTAL **33320** VILLE **EYSINES**

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES 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

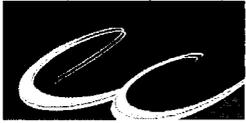
N° SIREN (si société établie en France)  % de détention

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 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 sont données dans la notice 2033-NOT



CABINET BEYLARD  
C . B . A .

Expert comptable  
Commissaire aux Comptes

QUESNEL & ASSOCIES  
CABINET D'AVOCATS AU BARREAU DE BORDEAUX  
SELARL D'AVOCATS  
contact@quesnel-avocats.fr - www.quesnel-avocats.fr  
18 Cours du Chapeau Rouge - 33000 BORDEAUX  
Tel : 05 56 44 53 06

**SAS NAT & EAU**

144 AVENUE DU MEDOC

33320 EYSINES

*SIRET : 85135095900017*

---

**COMPTES ANNUELS AU 30/06/2023**

41, rue Guynemer 33320 EYSINES - Tél. 05 56 12 46 28  
E-mail : contact@cabinet-beylard.com - site : www.cabinet-beylard.com

SAS au capital de 10.000 € - RCS BORDEAUX 488 447 590  
Inscrite à l'ordre des Experts Comptables d'Aquitaine et auprès de la Compagnie des Commissaires aux Comptes de Bordeaux

# Sommaire

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

<i>Attestation de présentation des comptes</i>	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	4
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	5
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	6
<i>Détail de l'Actif</i>	7
<i>Détail du Passif</i>	8
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	9
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	12
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	14
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	16
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	17
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	18
<i>BIC-RS 2033 A - Bilan</i>	19
<i>BIC-RS 2033 B - Compte de résultat</i>	20
<i>BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements</i>	21
<i>BIC-RS 2033 D - Provisions Déficits</i>	22
<i>BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée</i>	23
<i>BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /1</i>	24
<i>BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /2</i>	25
<i>BIC-RS 2033 G - Filiales et participations /1</i>	26



CABINET BEYLARD  
C . B . A .

Expert comptable  
Commissaire aux Comptes

## 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' SAS NAT & EAU relatifs à l'exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023, qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 405 029 euros

**Chiffre d'affaires :** 128 051 euros

**Résultat net comptable :** 0 euros

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

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 Eysines  
Le 2 Novembre 2023

Estelle MORELLO BOIRIE  
Expert-Comptable

Signé électroniquement le 04/12/2023 par  
Estelle MORELLO BOIRIE

 Signed with  
**universign**



41, rue Guynemer 33320 EYSINES - Tél. 05 56 12 46 28  
E-mail : [contact@cabinet-beylard.com](mailto:contact@cabinet-beylard.com) - site : [www.cabinet-beylard.com](http://www.cabinet-beylard.com)

SAS au capital de 10.000 € - RCS BORDEAUX 488 447 590  
Inscrite à l'ordre des Experts Comptables d'Aquitaine et auprès de la Compagnie des Commissaires aux Comptes de Bordeaux

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/06/2023			30/06/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	23 172	15 253	7 919	12 617
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	385 254		385 254	385 254
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	133 756		133 756	133 756
	Autres immobilisations corporelles	30 011	165 905	(135 894)	(84 313)
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (II)</b>		<b>572 193</b>	<b>181 158</b>	<b>391 035</b>	<b>447 314</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	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				
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances clients et comptes rattachés				5 405	
Autres créances	10 670		10 670	12 989	
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	111		111	27 680	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 214		3 214	3 135
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>13 994</b>		<b>13 994</b>	<b>49 209</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>586 187</b>	<b>181 158</b>	<b>405 029</b>	<b>496 522</b>

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

		30/06/2023	30/06/2022
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>		
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	211 290	255 463
	Emprunts et dettes financières divers (3)	118 078	168 172
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 190	31 577
	Dettes fiscales et sociales	35 589	31 310
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 883		
	Produits constatés d'avance (1)		
	<b>Total des dettes</b>	<b>395 029</b>	<b>486 522</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>405 029</b>	<b>496 522</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	0,00	0,00
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	236 483	316 226
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 541	
(3)	Dont emprunts participatifs		

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	128 051		128 051	118 731
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>128 051</b>		<b>128 051</b>	<b>118 731</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			5 333	9 446
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 400	
	Autres produits			2	14
		<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>			<b>134 787</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			97 318	74 360
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 213	3 247
	Salaires et traitements			57 586	67 289
	Charges sociales du personnel			6 101	6 549
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			59 316	59 188	
- charges d'exploitation à répartir					
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			7 665	5 916	
	<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>			<b>231 199</b>	<b>216 548</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>(96 412)</b>	<b>(88 357)</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(96 412)	(88 357)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des produits financiers</b>		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 194	2 588
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des charges financières</b>	<b>2 194</b>	<b>2 588</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(2 194)</b>	<b>(2 588)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>(98 606)</b>	<b>(90 945)</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	98 704	91 320
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>98 704</b>	<b>91 320</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	98	375
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>98</b>	<b>375</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>98 606</b>	<b>90 945</b>
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>233 491</b>	<b>219 511</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>233 491</b>	<b>219 511</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées



## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/07/2022 30/06/2023	12 mois	01/07/2021 30/06/2022	12 mois	Variations	%
<b>Capital souscrit non appelé</b>							
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>		<b>391 035</b>	<b>96,54</b>	<b>447 314</b>	<b>90,09</b>	<b>(56 279)</b>	<b>-12,58</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>		<b>7 919</b>	<b>1,96</b>	<b>12 617</b>	<b>2,54</b>	<b>(4 698)</b>	<b>-37,24</b>
205001	DROIT D'ENTREE	14 000	3,46	14 000	2,82		
205100	SITE WEB	9 172	2,26	9 172	1,85		
280500	AMORTISSEMENT S DROIT ENTREE	(7 126)	-1,76	(5 376)	-1,08	(1 750)	-32,55
280510	AMORTISSEMENT S SITE WEB	(8 126)	-2,01	(5 178)	-1,04	(2 948)	-56,94
<b>Constructions</b>		<b>385 254</b>	<b>95,12</b>	<b>385 254</b>	<b>77,59</b>		
213500	CONSTRUCTIONS	385 254	95,12	385 254	77,59		
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>		<b>133 756</b>	<b>33,02</b>	<b>133 756</b>	<b>26,94</b>		
215400	MATERIEL INDUSTRIEL	133 756	33,02	133 756	26,94		
<b>Autres immobilisations corporelles</b>		<b>(135 894)</b>	<b>-33,55</b>	<b>(84 313)</b>	<b>-16,98</b>	<b>(51 581)</b>	<b>-61,18</b>
218100	INSTAL. GENER. AGENC. DIV.	10 237	2,53	7 200	1,45	3 037	+2,18
218300	MAT BUREAU ET INFORMATIQUE	3 000	0,74	3 000	0,60		
218400	MOBILIER	16 774	4,14	16 774	3,38		
281810	AMORTISSEMENT S INST ALLATIONS A	(2 414)	-0,60	(1 486)	-0,30	(928)	-62,42
281830	AMORT MAT BUREAU	(3 000)	-0,74	(2 064)	-0,42	(936)	-45,36
281835	AMORTISSEMENT S CONSTRUCTIONS	(88 677)	-21,89	(59 302)	-11,94	(29 375)	-49,53
281840	AMT S MOBILIER	(10 198)	-2,52	(6 843)	-1,38	(3 355)	-49,02
281854	AMT S MATERIEL INDUSTRIEL	(61 616)	-15,21	(41 592)	-8,38	(20 025)	-48,15
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>		<b>13 994</b>	<b>3,46</b>	<b>49 209</b>	<b>9,91</b>	<b>(35 214)</b>	<b>-71,56</b>
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>				<b>5 405</b>	<b>1,09</b>	<b>(5 405)</b>	<b>-100,00</b>
411000	CLIENTS			5 405	1,09	(5 405)	-100,00
<b>Autres créances</b>		<b>10 670</b>	<b>2,63</b>	<b>12 989</b>	<b>2,62</b>	<b>(2 320)</b>	<b>-17,86</b>
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	4 202	1,04	3 328	0,67	874	26,25
409800	AVOIR A RECEVOIR			3 220	0,65	(3 220)	-100,00
437300	PREVOYANCE	347	0,09			347	
445660	TVA DEDUCTIBLE	3 539	0,87	3 346	0,67	193	5,76
445662	TVA DED INTRACOMMUNAUTAIRE	295	0,07	218	0,04	76	34,85
445710	TVA COLLECTEE			901	0,18	(901)	-100,00
445860	TVA SUR FNP	197	0,05	443	0,09	(246)	-55,61
448700	PRODUIT A RECEVOIR	1 424	0,35	1 533	0,31	(109)	-7,11
468700	PRODUIT S A RECEVOIR	667	0,16			667	
<b>Disponibilités</b>		<b>111</b>	<b>0,03</b>	<b>27 680</b>	<b>5,57</b>	<b>(27 569)</b>	<b>-99,60</b>
512100	CIC			20 702	4,17	(20 702)	-100,00
512200	BPACA	111	0,03	6 978	1,41	(6 867)	-98,41
<b>Charges constatées d'avance</b>		<b>3 214</b>	<b>0,79</b>	<b>3 135</b>	<b>0,63</b>	<b>79</b>	<b>2,52</b>
486000	CHARGES CONSTAT EES D'AVANCE	3 214	0,79	3 135	0,63	79	2,52
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>		<b>405 029</b>	<b>100,00</b>	<b>496 522</b>	<b>100,00</b>	<b>(91 494)</b>	<b>-18,43</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/07/2022		01/07/2021		Variations	%
	30/06/2023	12 mois	30/06/2022	12 mois		
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	<b>10 000</b>	<b>2,47</b>	<b>10 000</b>	<b>2,01</b>		
<b>Capital Social ou individuel</b>	<b>10 000</b>	<b>2,47</b>	<b>10 000</b>	<b>2,01</b>		
101000 CAPITAL	10 000	2,47	10 000	2,01		
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>395 029</b>	<b>97,53</b>	<b>486 522</b>	<b>97,99</b>	<b>(91 494)</b>	<b>-18,81</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>211 290</b>	<b>52,17</b>	<b>255 463</b>	<b>51,45</b>	<b>(44 174)</b>	<b>-17,29</b>
164000 EMPRUNT BPACA	80 248	19,81	103 755	20,90	(23 507)	-22,66
164010 PGE - BPACA	20 000	4,94	20 000	4,03		
164100 EMPRUNT CIC	89 198	22,02	111 489	22,45	(22 290)	-19,99
164110 PGE - CIC 1910720555903	20 000	4,94	20 000	4,03		
168840 INTERETS COURUS NON ECHUS	231	0,06	148	0,03	83	55,74
168841 ASSURANCES COURUES NON ECHUES	71	0,02	71	0,01		
512100 CIC	1 541	0,38			1 541	
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>	<b>118 078</b>	<b>29,15</b>	<b>168 172</b>	<b>33,87</b>	<b>(50 094)</b>	<b>-29,79</b>
455100 CC MYRIAM COUILLIANDEAU	14 078	3,48	64 172	12,92	(50 094)	-78,06
455200 CC FARID MOHAMMEDI	4 000	0,99	4 000	0,81		
455300 CC ANNIE ET GERARD COUILLANDEAU	100 000	24,69	100 000	20,14		
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>26 190</b>	<b>6,47</b>	<b>31 577</b>	<b>6,36</b>	<b>(5 387)</b>	<b>-17,06</b>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	25 010	6,17	27 564	5,55	(2 554)	-9,27
408100 FACTURE NON PARVENUE	1 180	0,29	4 013	0,81	(2 833)	-70,60
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>35 589</b>	<b>8,79</b>	<b>31 310</b>	<b>6,31</b>	<b>4 279</b>	<b>13,67</b>
42100001 SALAIRE MOHAMMEDI FARID	1 620	0,40	379	0,08	1 241	327,76
42100003 SALAIRE ROUSSELET ROBIN	1 646	0,41	1 799	0,36	(153)	-8,50
42100006 SALAIRE ALLEGRET LOUIS	924	0,23			924	
428200 DETTES PROVISIONNEES SUR C.P.	6 182	1,53	4 836	0,97	1 347	27,85
431000 URSSAF	2 985	0,74	1 145	0,23	1 840	160,74
437200 RETRAITE	772	0,19	943	0,19	(170)	-18,07
437300 PREVOYANCE			238	0,05	(238)	-100,00
438200 CHARGES SOCIALES SUR C.P.	768	0,19	779	0,16	(11)	-1,39
445200 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE	295	0,07	218	0,04	76	34,85
445510 TVA A DECAISSER	2 266	0,56	760	0,15	1 506	198,16
445710 TVA COLLECTEE	189	0,05			189	
445880 T.V.A. A REGULARISER	15 187	3,75	17 433	3,51	(2 246)	-12,88
448600 ETAT CHARGES A PAYER	2 755	0,68	2 781	0,56	(26)	-0,94
<b>Autres dettes</b>	<b>3 883</b>	<b>0,96</b>			<b>3 883</b>	
411000 CLIENTS	1 132	0,28			1 132	
468600 CHARGES A PAYER	2 751	0,68			2 751	
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>	<b>405 029</b>	<b>100,00</b>	<b>496 522</b>	<b>100,00</b>	<b>(91 494)</b>	<b>-18,43</b>

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	01/07/2021 30/06/2022	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>134 787</b>	<i>105,26</i>	<b>128 191</b>	<i>107,97</i>	<b>6 596</b>	<i>5,15</i>
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
<b>Production vendue Services + Travaux</b>	<b>128 051</b>	<i>100,00</i>	<b>118 731</b>	<i>100,00</i>	<b>9 320</b>	<i>7,85</i>
<b>Production vendue Services FRANCE</b>	<b>128 051</b>	<i>100,00</i>	<b>118 731</b>	<i>100,00</i>	<b>9 320</b>	<i>7,85</i>
706000 PRESTATION DE SERVICES	128 051	<i>100,00</i>	118 731	<i>100,00</i>	9 320	<i>7,85</i>
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>128 051</b>	<i>100,00</i>	<b>118 731</b>	<i>100,00</i>	<b>9 320</b>	<i>7,85</i>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>5 333</b>	<i>4,16</i>	<b>9 446</b>	<i>7,96</i>	<b>(4 112)</b>	<i>-43,54</i>
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	5 333	<i>4,16</i>	6 667	<i>5,62</i>	(1 333)	<i>-20,00</i>
740100 SUBVENTION COVID			2 779	<i>2,34</i>	(2 779)	<i>-100,00</i>
<b>Reprises sur provisions, transferts de charges</b>	<b>1 400</b>	<i>1,09</i>			<b>1 400</b>	
791100 TRANSF.CHARGES / EXPLOITATION	1 400	<i>1,09</i>			1 400	
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>2</b>		<b>14</b>	<i>0,01</i>	<b>(12)</b>	<i>-84,14</i>
758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	2		14	<i>0,01</i>	(12)	<i>-84,14</i>
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>231 199</b>	<i>180,55</i>	<b>216 548</b>	<i>182,39</i>	<b>14 651</b>	<i>6,77</i>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>97 318</b>	<i>76,00</i>	<b>74 360</b>	<i>62,63</i>	<b>22 959</b>	<i>30,88</i>
604100 SOUS TRAITANCE			720	<i>0,61</i>	(720)	<i>-100,00</i>
606101 Electricité	18 544	<i>14,48</i>	14 771	<i>12,44</i>	3 773	<i>25,55</i>
606102 GAZ	7 289	<i>5,69</i>	8 534	<i>7,19</i>	(1 246)	<i>-14,59</i>
606103 EAU	405	<i>0,32</i>	418	<i>0,35</i>	(13)	<i>-3,05</i>
606220 PRODUITS ENTRETIEN PISCINE	565	<i>0,44</i>	1 001	<i>0,84</i>	(436)	<i>-43,59</i>
606320 PETITS EQUIPEMENTS	422	<i>0,33</i>	625	<i>0,53</i>	(202)	<i>-32,42</i>
606330 ACHATS DE PRODUITS ENTRETIEN	1 373	<i>1,07</i>	989	<i>0,83</i>	384	<i>38,87</i>
606400 FOURNITURE ADMINISTRATIVES			300	<i>0,25</i>	(300)	<i>-100,00</i>
613200 LOCATION IMMOBILIERE	30 000	<i>23,43</i>	7 500	<i>6,32</i>	22 500	<i>300,00</i>
613500 LOCATION MOBILIERE	1 523	<i>1,19</i>	1 840	<i>1,55</i>	(317)	<i>-17,25</i>
613510 LOCATION LOGICIEL COMPTABLE	360	<i>0,28</i>	360	<i>0,30</i>		
613520 LOCATIONS TPE	228	<i>0,18</i>	228	<i>0,19</i>		
613530 LOCATIONS TELESURVEILLANCE	571	<i>0,45</i>	536	<i>0,45</i>	35	<i>6,55</i>
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	3 196	<i>2,50</i>	5 989	<i>5,04</i>	(2 793)	<i>-46,63</i>
615600 MAINTENANCE	7 880	<i>6,15</i>	9 607	<i>8,09</i>	(1 727)	<i>-17,97</i>
615610 ENTRETIEN SIGNALISATION	1 560	<i>1,22</i>	1 170	<i>0,99</i>	390	<i>33,33</i>
616100 ASSURANCES	4 136	<i>3,23</i>	4 298	<i>3,62</i>	(162)	<i>-3,78</i>
616120 ASSURANCE PRET	1 607	<i>1,25</i>	1 456	<i>1,23</i>	151	<i>10,34</i>
618500 FORMATION, COLLOQUES, CONFEREN	2 418	<i>1,89</i>			2 418	
622600 HONORAIRES COMPTABLE	2 534	<i>1,98</i>	2 473	<i>2,08</i>	62	<i>2,50</i>
622610 HONORAIRES JURIDIQUES	1 054	<i>0,82</i>	490	<i>0,41</i>	564	<i>115,11</i>
622620 AUTRES HONORAIRES	70	<i>0,05</i>			70	
622630 HONORAIRES SOCIAL	1 040	<i>0,81</i>	2 063	<i>1,74</i>	(1 023)	<i>-49,59</i>
622700 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEU	45	<i>0,04</i>	308	<i>0,26</i>	(263)	<i>-85,40</i>
623050 PUBLICITE INTRACOM	381	<i>0,30</i>	1 092	<i>0,92</i>	(712)	<i>-65,15</i>
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	5 865	<i>4,58</i>	2 811	<i>2,37</i>	3 054	<i>108,65</i>
623300 FOIRES ET EXPOSITION			970	<i>0,82</i>	(970)	<i>-100,00</i>
623800 DONS	360	<i>0,28</i>	250	<i>0,21</i>	110	<i>44,00</i>
626100 TELEPHONE FIXE - ADSL - PORTABLE	998	<i>0,78</i>	1 013	<i>0,85</i>	(15)	<i>-1,49</i>
626200 FRAIS POSTAUX			58	<i>0,05</i>	(58)	<i>-100,00</i>
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	2 796	<i>2,18</i>	2 491	<i>2,10</i>	304	<i>12,20</i>
627150 FRAIS PRLVT IMPAYES	100	<i>0,08</i>			100	

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/07/2022 30/06/2023	12 mois	01/07/2021 30/06/2022	12 mois	Variations	%
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>3 213</b>	<b>2,51</b>	<b>3 247</b>	<b>2,73</b>	<b>(33)</b>	<b>-1,03</b>
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	333	0,26	446	0,38	(113)	-25,29
633300 FORMATION CONTINUE	824	0,64	1 106	0,93	(281)	-25,45
635100 IMPOTS, TAXES, VERST ASSIM.	725	0,57	1 296	1,09	(571)	-44,06
635110 CFE	1 331	1,04	399	0,34	932	233,58
<b>Salaires et traitements</b>	<b>57 586</b>	<b>44,97</b>	<b>67 289</b>	<b>56,67</b>	<b>(9 703)</b>	<b>-14,42</b>
641100 SALAIRES BRUTS	53 534	41,81	70 030	58,98	(16 496)	-23,56
641200 CONGES PAYES	1 347	1,05	(3 736)	-3,15	5 083	136,05
641400 INDEMNITE ET AVANTAGES DIVERS	2 705	2,11	995	0,84	1 709	171,72
<b>Charges sociales du personnel</b>	<b>6 101</b>	<b>4,76</b>	<b>6 549</b>	<b>5,52</b>	<b>(448)</b>	<b>-6,84</b>
645000 CHARGES SOCIALES	(11)	-0,01	(560)	-0,47	549	98,06
645100 COTISATIONS URSSAF	4 516	3,53	7 381	6,22	(2 866)	-38,82
645300 COTISATIONS RETRAITE	999	0,78	1 645	1,39	(646)	-39,28
645400 COTISATIONS PREVOYANCE	365	0,28	558	0,47	(194)	-34,65
645900 EXONERATION COTISATIONS			(2 635)	-2,22	2 635	100,00
647500 AHI 33-SERVICE DE SANTE AU TRA	232	0,18	159	0,13	73	45,91
<b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>59 316</b>	<b>46,32</b>	<b>59 188</b>	<b>49,85</b>	<b>129</b>	<b>0,22</b>
681110 DOTATIONS AUX AMTS INCORP	4 698	3,67	4 632	3,90	66	1,43
681120 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	54 618	42,65	54 556	45,95	63	0,11
<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>7 665</b>	<b>5,99</b>	<b>5 916</b>	<b>4,98</b>	<b>1 749</b>	<b>29,56</b>
651100 REDEVANCE AQUABECOL	5 000	3,90	5 000	4,21		
651600 DROITS D'AUTEUR	2 645	2,07	865	0,73	1 780	205,85
658000 CHARGES DIVERSE GESTION COURAN	20	0,02	51	0,04	(31)	-61,37
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>(96 412)</b>	<b>-75,29</b>	<b>(88 357)</b>	<b>-74,42</b>	<b>(8 056)</b>	<b>-9,12</b>
<b>Total des produits financiers</b>						
<b>Total des charges financières</b>	<b>2 194</b>	<b>1,71</b>	<b>2 588</b>	<b>2,18</b>	<b>(394)</b>	<b>-15,23</b>
<b>Intérêts et charges assimilés</b>	<b>2 194</b>	<b>1,71</b>	<b>2 588</b>	<b>2,18</b>	<b>(394)</b>	<b>-15,23</b>
661100 INTERETS D'EMPRUNT	2 194	1,71	2 588	2,18	(394)	-15,23
<b>Résultat financier</b>	<b>(2 194)</b>	<b>-1,71</b>	<b>(2 588)</b>	<b>-2,18</b>	<b>394</b>	<b>15,23</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>(98 606)</b>	<b>-77,01</b>	<b>(90 945)</b>	<b>-76,60</b>	<b>(7 661)</b>	<b>-8,42</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>98 704</b>	<b>77,08</b>	<b>91 320</b>	<b>76,91</b>	<b>7 384</b>	<b>8,09</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>	<b>98 704</b>	<b>77,08</b>	<b>91 320</b>	<b>76,91</b>	<b>7 384</b>	<b>8,09</b>
771800 PRODUITS EXCEPTIONNELS	98 704	77,08	91 320	76,91	7 384	8,09
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>98</b>	<b>0,08</b>	<b>375</b>	<b>0,32</b>	<b>(277)</b>	<b>-73,86</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>	<b>98</b>	<b>0,08</b>	<b>375</b>	<b>0,32</b>	<b>(277)</b>	<b>-73,86</b>
671200 PENALITES	98	0,08			98	
672000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR			375	0,32	(375)	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>98 606</b>	<b>77,01</b>	<b>90 945</b>	<b>76,60</b>	<b>7 661</b>	<b>8,42</b>

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

01/07/2022 12  
30/06/2023 mois01/07/2021 12  
30/06/2022 mois

Variations %

Résultat de l'exercice

## Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros	01/07/2022	12	01/07/2021	12	Variations	%
	30/06/2023	mois	30/06/2022	mois		
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>128 051</b>	<b>100,00</b>	<b>118 731</b>	<b>100,00</b>	<b>9 320</b>	<b>7,85</b>
<b>Marge commerciale</b>						
<b>Production vendue Services</b>	<b>128 051</b>	<b>100,00</b>	<b>118 731</b>	<b>100,00</b>	<b>9 320</b>	<b>7,85</b>
PRESTATION DE SERVICES	128 051	100,00	118 731	100,00	9 320	7,85
<b>Production de l'exercice</b>	<b>128 051</b>	<b>100,00</b>	<b>118 731</b>	<b>100,00</b>	<b>9 320</b>	<b>7,85</b>
<b>Achats de sous-traitance</b>			<b>720</b>	<b>0,61</b>	<b>(720)</b>	<b>-100,00</b>
SOUS TRAITANCE			720	0,61	(720)	-100,00
<b>Marge brute de production</b>	<b>128 051</b>	<b>100,00</b>	<b>118 011</b>	<b>99,39</b>	<b>10 040</b>	<b>8,51</b>
<b>Production de l'exercice + Marge commerciale</b>	<b>128 051</b>	<b>100,00</b>	<b>118 731</b>	<b>100,00</b>	<b>9 320</b>	<b>7,85</b>
<b>Achats non stockés matières et fournitures</b>	<b>28 598</b>	<b>22,33</b>	<b>26 637</b>	<b>22,43</b>	<b>1 961</b>	<b>7,36</b>
Electricité	18 544	14,48	14 771	12,44	3 773	25,55
GAZ	7 289	5,69	8 534	7,19	(1 246)	-14,59
EAU	405	0,32	418	0,35	(13)	-3,05
PRODUITS ENTRETIEN PISCINE	565	0,44	1 001	0,84	(436)	-43,59
PETITS EQUIPEMENTS	422	0,33	625	0,53	(202)	-32,42
ACHATS DE PRODUITS ENTRETIEN	1 373	1,07	989	0,83	384	38,87
FOURNITURE ADMINISTRATIVES			300	0,25	(300)	-100,00
<b>Autres charges externes</b>	<b>68 720</b>	<b>53,67</b>	<b>47 003</b>	<b>39,59</b>	<b>21 717</b>	<b>46,20</b>
LOCATION IMMOBILIERE	30 000	23,43	7 500	6,32	22 500	300,00
LOCATION MOBILIERE	1 523	1,19	1 840	1,55	(317)	-17,25
LOCATION LOGICIEL COMPTABLE	360	0,28	360	0,30		
LOCATIONS TPE	228	0,18	228	0,19		
LOCATIONS TELESURVEILLANCE	571	0,45	536	0,45	35	6,55
ENTRETIEN IMMOBILIER	3 196	2,50	5 989	5,04	(2 793)	-46,63
MAINTENANCE	7 880	6,15	9 607	8,09	(1 727)	-17,97
ENTRETIEN SIGNALISATION	1 560	1,22	1 170	0,99	390	33,33
ASSURANCES	4 136	3,23	4 298	3,62	(162)	-3,78
ASSURANCE PRET	1 607	1,25	1 456	1,23	151	10,34
FORMATION, COLLOQUES, CONFEREN	2 418	1,89			2 418	
HONORAIRES COMPTABLE	2 534	1,98	2 473	2,08	62	2,50
HONORAIRES JURIDIQUES	1 054	0,82	490	0,41	564	115,11
AUTRES HONORAIRES	70	0,05			70	
HONORAIRES SOCIAL	1 040	0,81	2 063	1,74	(1 023)	-49,59
FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEU	45	0,04	308	0,26	(263)	-85,40
PUBLICITE INTRACOM	381	0,30	1 092	0,92	(712)	-65,15
ANNONCES ET INSERTIONS	5 865	4,58	2 811	2,37	3 054	108,65
FOIRES ET EXPOSITION			970	0,82	(970)	-100,00
DONS	360	0,28	250	0,21	110	44,00
TELEPHONE FIXE - ADSL - PORTABLE	998	0,78	1 013	0,85	(15)	-1,49
FRAIS POST AUX			58	0,05	(58)	-100,00
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	2 796	2,18	2 491	2,10	304	12,20
FRAIS PRLVT IMPAYES	100	0,08			100	
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>30 733</b>	<b>24,00</b>	<b>44 372</b>	<b>37,37</b>	<b>(13 639)</b>	<b>-30,74</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>5 333</b>	<b>4,16</b>	<b>9 446</b>	<b>7,96</b>	<b>(4 112)</b>	<b>-43,54</b>
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	5 333	4,16	6 667	5,62	(1 333)	-20,00
SUBVENTION COVID			2 779	2,34	(2 779)	-100,00
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés sur rémunération</b>	<b>1 157</b>	<b>0,90</b>	<b>1 552</b>	<b>1,31</b>	<b>(394)</b>	<b>-25,41</b>



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **405 029** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **233 491** euros et un total **charges** de **233 491** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **0** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

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

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

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

## Achats

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

## Autres informations

Pour faire face aux effets de l'impact du COVID-19, le gérant a décidé d'abandonner sur l'exercice clôturant au 30/06/2021, une partie de son compte courant à hauteur de 58 356.82 €. Cet abandon est associé à une clause de retour à meilleur fortune.

Pour rappel le gérant a décidé d'abandonner sur l'exercice clôturant au 30.06.2020, une partie de son compte courant à hauteur de 62 706.48€.

Mme COUILLANDEAU a réalisé un abandon de compte courant supplémentaire au 30/06/2022 d'un montant de 91 319.67 €.

Mme COUILLANDEAU a réalisé un abandon de compte courant supplémentaire au 30/06/2023 d'un montant de 98 704.15 €.

Dés que l'exploitation de l'entreprise, redeviendra excédentaire, la créance en compte courant sera rétablie.



Direction Générale des Finances Publiques

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01072022** et clos le **30062023** Régime simplifié d'imposition  Régime réel normal   
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe  Si PME innovante  Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration	<b>SIE BORDEAUX MERIGNAC</b> 106 avenue du chateau d'eau 33707 MERIGNAC CEDEX	Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement.
<b>A IDENTIFICATION</b>	<b>SAS NAT &amp; EAU</b> 144 AVENUE DU MEDO C 33320 EYSINES	<b>B ACTIVITÉ</b> Activités exercées (souligner l'activité principale): <b>Activités récréatives, culturelles et sportif</b> Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>
Identification du destinataire	<b>85135095900017</b>	
Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement	Insp. IFU :      N° dossier :      N° Siret :	

## RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 223 A à U du CGI)  
- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante :   
- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

n° SIRET

## C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

<b>1 Résultat fiscal</b>	Bénéfice imposable au taux normal	<b>0</b>	Bénéfice imposable au taux de 15 %	<input type="text"/>	Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)	<input type="text"/>
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10% <input type="text"/>						
<b>2 Plus-values</b>	Plus-values à long terme imposables au taux de 15%		<input type="text"/>			
Plus-values à long terme imposables au taux de 19%	Autres plus-values imposables au taux de 19%	Plus-values à long terme imposables aux taux de 0%	Plus-values exonérées art.238 quinquies			
<b>3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches</b> (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2						
Entreprises nouvelles art. 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies <input type="checkbox"/>			
Entreprises nouvelles art.44 septies <input type="checkbox"/>	Zones franches d'activité art.44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire art.44 septdecies <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>			
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/>	Plus-values exonérées relevant du taux à 15% <input type="text"/>				
Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>						

**4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer** dans le secteur productif, art. 244 quater W.  Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

**D IMPUTATIONS** (cf. la notice de la déclaration 2065)

1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement

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 Etat, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

**E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS** (cf. notice) Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

**F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ**  
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %

**G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS**

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI)

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée.

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)   
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe.

**H | COMPTABILITÉ INFORMATISÉE** L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? **OUI** Si oui, indication du logiciel utilisé : **ComptabiliteExpert**

ECF  Désignation du prestataire

**OGA/OMGA**  Viseur conventionné   
Nom, adresse, téléphone :  
- Professionnel de l'expertise comptable : **SAS CABINET BEYLARD CBA** 41 RUE GUYNEMER 33320 EYSINES 05 56 12 46 28  
- Conseil :  
- CGA/OMGA ou viseur conventionné :  
N° d'agrément

A **EYSINES**, le ..... Signature et qualité du déclarant **MADAME COUILLANDREAU** **PRESIDENT**

Les dispositions des articles 34, 35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique et libertés, modifiée par la loi n° 2004-801 du 6 août 2004 s'appliquent. elles garantissent pour les données vous concernant un droit d'accès et de rectification auprès de votre service des impôts.



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

Désignation de l'entreprise **SAS NAT & EAU**  
et Date de clôture de l'exercice **30062023**

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

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

#### CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION MOINS-VALUES A LONG TERME (MVL) (voir les explications figurant sur la notice)

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater )	Taux de 19 %
MVL restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVL imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVL réalisée au cours de l'exercice			
MVL restant à reporter			

### M | CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES 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

Désignation de l'entreprise		SAS NAT & EAU		144 AVENUE DU MEDOC		Néant <input type="checkbox"/>	
Adresse de l'entreprise		33320 EYSINES					
SIRET		8 5 1 3 5 0 9 5 9 0 0 0 1 7					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				30062023		30062022	
<b>ACTIF</b>		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014	23 172	016	15 253	7 919	12 617
	Immobilisations corporelles*	028	549 021	030	165 905	383 116	434 697
	Immobilisations financières* (1)	040		042			
	<b>Total I (5)</b>	044	<b>572 193</b>	048	<b>181 158</b>	<b>391 035</b>	<b>447 314</b>
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
		060		062			
	Marchandises *	060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances { Clients et comptes rattachés* (2) { Autres* (3)	068		070			5 405
		072	10 670	074		10 670	12 989
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	111	086		111	27 680
	Charges constatées d'avance *	092	3 214	094		3 214	3 135
	<b>Total II</b>	096	<b>13 994</b>	098		<b>13 994</b>	<b>49 209</b>
<b>Total général (I + II)</b>	110	<b>586 187</b>	112	<b>181 158</b>	<b>405 029</b>	<b>496 522</b>	
<b>PASSIF</b>				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
				1		2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		120	10 000	10 000	10 000
	Ecarts de réévaluation	124		124			
	Réserve légale	126		126			
	Réserves réglementées*	130		130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* )	131	131	132			
	Report à nouveau	134		134			
	Résultat de l'exercice	136		136			
	Subventions d'investissement	137		137			
	Provisions réglementées	140		140			
	<b>Total I</b>	142		142	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>	
Provisions pour risques et charges	154		154				
<b>Total II</b>	154		154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		156	211 290	255 463	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		166	26 190	31 577	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... )	169	169	172	157 549	199 482	
	Produits constatés d'avance	174		174			
<b>Total III</b>	176		176	<b>395 029</b>	<b>486 522</b>		
<b>Total général (I + II + III)</b>	180		180	<b>405 029</b>	<b>496 522</b>		
RENVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	158 545	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	3 037	
	(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: <b>SAS NAT &amp; EAU</b>		Néant <input type="checkbox"/>		
A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le <b>30062023</b>		Exercice N-1 clos le <b>30062022</b>		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209	210			
	Production vendue { biens et services * } dont export et livraisons intracommunautaires	215	214			
		217	218	128 051	118 731	
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222			
	Production immobilisée *		224			
	Subventions d'exploitation reçues		226	5 333	9 446	
	Autres produits		230	1 402	14	
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			232	134 787	128 191
	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	97 318	74 360	
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243 1 331	244	3 213	3 247	
Rémunérations du personnel *			250	57 586	67 289	
Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252	6 101	6 549	
Dotations aux amortissements *			254	59 316	59 188	
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	7 665	5 916	
		260				
Total des charges d'exploitation (II)			264	231 199	216 548	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			270	(96 412)	(88 357)	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)		280			
	Produits exceptionnels (IV)		290	98 704	91 320	
	Charges financières (V)		294	2 194	2 588	
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347	300	98	375	
		348				
Impôts sur les bénéfices * (VII)		306				
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)			310			
B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312		314	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		318			
	Provisions non déductibles*		322			
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)		324			
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	330	98		
	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)					
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	991	992	342	
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)					
	ZFA NG (44 quaterdécies)	345	344	993		
	Investissements outre-mer					
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987	127			
	Zones de restructuration de la défense (44. terdécies)					
	dont divers* { Créance due au report en arrière du déficit Déduction exceptionnelle (art 39 decies A) Déduction exceptionnelle (art 39 decies D) }	346	655	641	350	
		643	645	647		
648		649	990			
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS			352	98	354	
Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)		356			
	Déficits antérieurs reportables : * ..... 68.008 ..... dont imputés sur le résultat :				360 98	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS			370		372	
Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						

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

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

DGFIP N° 2033-C2023

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts)						Désignation de l'entreprise : <b>SAS NAT &amp; EAU</b>			Néant <input type="checkbox"/> *	
I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *
		ACTIF IMMOBILISE								
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410	23 172	412		414		416	23 172	
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430	385 254	432		434		436	385 254	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	133 756	442		444		446	133 756	
	Installations générales agencements divers	450	7 200	452	3 037	454		456	10 237	
	Matériel de transport	460		462		464		466		
	Autres immobilisations corporelles	470	19 774	472		474		476	19 774	
Immobilisations financières		480		482		484		486		
<b>TOTAL</b>		<b>490</b>	<b>569 156</b>	<b>492</b>	<b>3 037</b>	<b>494</b>		<b>496</b>	<b>572 193</b>	
II	AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES										
Fonds commercial		495		497		498		499		
Autres immobilisations incorporelles		500	10 555	502	4 698	504		506	15 253	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		
	Constructions	520		522		524		526		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536		
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	1 486	542	928	544		546	2 414	
	Matériel de transport	550		552		554		556		
	Autres immobilisations corporelles	560	109 801	562	53 691	564		566	163 492	
<b>TOTAL</b>		<b>570</b>	<b>121 842</b>	<b>572</b>	<b>59 316</b>	<b>574</b>		<b>576</b>	<b>181 158</b>	
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 % 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5	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 12,80 %	0 %		
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧			
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
<b>TOTAL</b>	<b>578</b>	<b>580</b>	<b>582</b>	<b>584</b>	<b>586</b>	<b>581</b>	<b>587</b>	<b>589</b>		
Plus-values taxables à 19 % <sup>(1)</sup>			579	Régularisations	590	583	594	595		
<b>TOTAL</b>					<b>596</b>	<b>585</b>	<b>597</b>	<b>599</b>		

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

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

4

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS NAT &amp; EAU

Néant  \*

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations: dotations de l'exercice		Diminutions: reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)					
		Dotations		Reprises					
Fonds commercial	681		683						
Autres Immob. incorp.	700		705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes			
Terrains	710		715		2				
Constructions	720		725		3				
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4				
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		5				
Matériel de transport	750		755		6				
Autres immobilisations corporelles	760		765		7				
TOTAL		770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B			780
II DÉFICITS REPORTABLES									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)						982	68 008		
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice		982 bis				
Déficits imputés						983	98		
Déficits reportables						984	67 910		
Déficits de l'exercice						860			
Total des déficits restant à reporter						870	67 910		
IV DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives								381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)						325			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite						327			
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *								380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS						326			
N° du centre de gestion agréé								388	
Montant de la TVA collectée								374	25 732
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378	16 874
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant								399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI								397	

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

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

5

**DETERMINATION DES EFFECTIFS  
ET DE LA VALEUR AJOUTEE**

DGFIP N° 2033-E 2023

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

Désignation de l'entreprise : <b>SAS NAT &amp; EAU</b>		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : <b>01072022</b> et clos le : <b>30062023</b>		Durée en nombre de mois <b>12</b>	
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectifs moyens du personnel *		376	
dont apprentis		657	
dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>			
<b>I - Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>			
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 et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges		105	
	<b>TOTAL 1</b>	106	
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante hors quote-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	
	<b>TOTAL 2</b>	144	
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Achats		121	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun		148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante		150	
	<b>TOTAL 3</b>	152	
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la valeur ajoutée	<b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b>	137	
<b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		117	
<p align="center"><b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b></p> <p>Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.</p>			
Mono établissement au sens de la CVAE	020		
Chiffre d'affaires de référence CVAE		022	
Effectifs au sens de la CVAE		023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026	
Période de référence	024	160	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)		186	

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

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

**6 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

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

N° de dépôt

(1) Néant  \*

EXERCICE CLOS LE **3|0|0|6|2|0|2|3|**

N° SIRET **8|5|1|3|5|0|9|5|9|0|0|0|1|7|**

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE **SAS NAT & EAU**

ADRESSE ( voie ) **144 AVENUE DU MEDOC**

CODE POSTAL **33320** VILLE **EYSINES**

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	<b>901</b>		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	<b>902</b>	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	<b>903</b>	<b>4</b>	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	<b>904</b>	<b>1 000</b>

**I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

**II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2) **M** Nom patronymique **COUILLANDEAU** Prénom(s) **Gérard**  
 Nom marital  % de détention **10,00** Nb de parts ou actions **100**  
 Naissance : Date **17041945** N° département **33** Commune **PETIT PALAIS ET CORNE** Pays **FRANCE**  
 Adresse : N° **337** Voie **RUE DE LA SAYE**  
 Code postal **33910** Commune **ST CIERS D ABZAC** Pays

Titre (2) **MME** Nom patronymique **CHARRIAUD** Prénom(s) **Annie**  
 Nom marital **COUILLANDEAU** % de détention **10,00** Nb de parts ou actions **100**  
 Naissance : Date **14071945** N° département **33** Commune **BORDEAUX** Pays **FRANCE**  
 Adresse : N° **337** Voie **RUE DE LA SAYE**  
 Code postal **33910** Commune **ST CIERS D ABZAC** Pays

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

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

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

⑥

**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DGFIP N° 2033-F 2023

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'annexe III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

N° de dépôt

2/2 (1) Néant  \*

EXERCICE CLOS LE 3|0|0|6|2|0|2|3|

N° SIRET 8|5|1|3|5|0|9|5|9|0|0|0|1|7|

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS NAT &amp; EAU

ADRESSE ( voie ) 144 AVENUE DU MEDOC

CODE POSTAL 33320 VILLE EYSINES

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	4	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES	904	1 000

**I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

**II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2) M Nom patronymique MOHAMMEDI Prénom(s) Farid  
 Nom marital  % de détention 10,00 Nb de parts ou actions 100  
 Naissance : Date 23031985 N° département 33 Commune BORDEAUX Pays FRANCE  
 Adresse : N° 1 Voie B AVENUE GENERAL DE HAULLE  
 Code postal 33290 Commune BLANQUEFORT Pays

Titre (2) MME Nom patronymique COULLANDEAU Prénom(s) Myriam  
 Nom marital  % de détention 70,00 Nb de parts ou actions 700  
 Naissance : Date 17011973 N° département 33 Commune LIBOURNE Pays FRANCE  
 Adresse : N° 50 Voie RUE PREVOST  
 Code postal 33110 Commune LE BOUSCAT Pays

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

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

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

7

# FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G 2023

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'annexe III au C.G.I.)

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

1 (1) Néant

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31|0|06|20|23

N° SIRET 8|5|1|3|5|0|9|5|9|0|0|0|1|7

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS NAT & EAU

ADRESSE ( voie ) 144 AVENUE DU MEDOC

CODE POSTAL 33320 VILLE EYSINES

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE 905

Forme juridique <input type="checkbox"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>		Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="checkbox"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>		Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="checkbox"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>		Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="checkbox"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>		Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="checkbox"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>		Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="checkbox"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>		Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="checkbox"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/>		Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>

(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 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 sont données dans la notice 2033-NOT



**QUESNEL & ASSOCIES**  
CABINET D'AVOCATS AU BUREAU DE BORDEAUX  
SELARL D'AVOCATS  
contact@quesnel-avocats.fr - www.quesnel-avocats.fr  
18 Cours du Chapeau Rouge - 33000 BORDEAUX  
Tel : 05 56 44 53 06

## **SAS NAT & EAU**

144 AVENUE DU MEDOC

33320 EYSINES

*SIRET : 85135095900017*

---

### **COMPTES ANNUELS AU 30/06/2024**

**SARL au capital de 125.292 EUROS - RCS BORDEAUX 487 902 868**  
Inscrite à l'ordre des Experts Comptables d'Aquitaine et à la Compagnie des Commissaires aux Comptes de Bordeaux

**1, rue du Courant 33310 LORMONT - Tél. 05 56 86 27 03 - Fax 05 56 86 01 27**  
**E-mail : contact@cpboue-conseil.com - site : www.cpboue-conseil.com**

# Sommaire

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Attestation de présentation des comptes	1
Bilan	2
Compte de Résultat	4
Annexes	11
Liasse fiscale	17

## Attestation de Présentation

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 la **SAS NAT & EAU** relatifs à l'exercice du **01/07/2023** au **30/06/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>348 055</b> euros
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>118 031</b> euros
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>-111 057</b> euros

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

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 Eysines  
Le 25 février 2025  
Philippe BOUE  
Expert-Comptable

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/06/2024			30/06/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	23 171,50	17 872,70	5 298,80	7 918,64
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	385 253,78		385 253,78	385 253,78
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	133 756,25		133 756,25	133 756,25
	Autres immobilisations corporelles	30 011,28	217 814,58	(187 803,30)	(135 894,08)
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (II)</b>		<b>572 192,81</b>	<b>235 687,28</b>	<b>336 505,53</b>	<b>391 034,59</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	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				
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances clients et comptes rattachés	1 710,43		1 710,43		
Autres créances	3 258,84		3 258,84	10 669,55	
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	4 510,56		4 510,56	110,74	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 069,71		2 069,71	3 213,83
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>11 549,54</b>		<b>11 549,54</b>	<b>13 994,12</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>583 742,35</b>	<b>235 687,28</b>	<b>348 055,07</b>	<b>405 028,71</b>

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2024

30/06/2023

		30/06/2024	30/06/2023
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	10 000,00	10 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	(111 056,79)	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>(101 056,79)</b>	<b>10 000,00</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	165 305,78	211 289,66
	Emprunts et dettes financières divers (3)	246 816,34	118 078,14
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 951,05	26 189,63
	Dettes fiscales et sociales	24 038,69	35 588,63
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		3 882,65	
Produits constatés d'avance (1)			
	<b>Total des dettes</b>	<b>449 111,86</b>	<b>395 028,71</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>348 055,07</b>	<b>405 028,71</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(111 056,79)	0,00
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		341 915,58	236 483,24
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			1 540,57
(3) Dont emprunts participatifs			

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2024

30/06/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	118 031,13		118 031,13	128 051,24
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>118 031,13</b>		<b>118 031,13</b>	<b>128 051,24</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			2 000,06	5 333,28
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 764,80	1 400,00
	Autres produits			3,60	2,27
	<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>122 799,59</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			101 775,33	97 318,14
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 974,08	3 213,47
	Salaires et traitements			51 630,22	57 585,98
	Charges sociales du personnel			5 401,90	6 100,73
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			54 529,06	59 316,35
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			8 792,09	7 664,51	
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>228 102,68</b>	<b>231 199,18</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>(105 303,09)</b>	<b>(96 412,39)</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2024

30/06/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		(105 303,09)	(96 412,39)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des produits financiers</b>		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 225,71	2 193,76
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des charges financières</b>	<b>2 225,71</b>	<b>2 193,76</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(2 225,71)</b>	<b>(2 193,76)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>(107 528,80)</b>	<b>(98 606,15)</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		98 704,15
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>98 704,15</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	3 527,99	98,00
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>3 527,99</b>	<b>98,00</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(3 527,99)</b>	<b>98 606,15</b>
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>122 799,59</b>	<b>233 490,94</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>233 856,38</b>	<b>233 490,94</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>(111 056,79)</b>	
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

## Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros		01/07/2023 30/06/2024	12,00 mois	01/07/2022 30/06/2023	12,00 mois	Variations	%
<b>Capital souscrit non appelé</b>							
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>		<b>336 505,53</b>	<b>96,68</b>	<b>391 034,59</b>	<b>96,54</b>	<b>(54 529,06)</b>	<b>-13,94</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>		<b>5 298,80</b>	<b>1,52</b>	<b>7 918,64</b>	<b>1,96</b>	<b>(2 619,84)</b>	<b>-33,08</b>
205001	DROIT D'ENTREE	14 000,00	4,02	14 000,00	3,46		
205100	SITE WEB	9 171,50	2,64	9 171,50	2,26		
280500	AMORTISSEMENT S DROIT ENTREE	(8 876,39)	-2,55	(7 126,39)	-1,76	(1 750,00)	-24,56
280510	AMORTISSEMENT S SITE WEB	(8 996,31)	-2,58	(8 126,47)	-2,01	(869,84)	-10,70
<b>Constructions</b>		<b>385 253,78</b>	<b>110,69</b>	<b>385 253,78</b>	<b>95,12</b>		
213500	CONSTRUCTIONS	385 253,78	110,69	385 253,78	95,12		
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>		<b>133 756,25</b>	<b>38,43</b>	<b>133 756,25</b>	<b>33,02</b>		
215400	MATERIEL INDUSTRIEL	133 756,25	38,43	133 756,25	33,02		
<b>Autres immobilisations corporelles</b>		<b>(187 803,30)</b>	<b>-53,96</b>	<b>(135 894,08)</b>	<b>-33,55</b>	<b>(51 909,22)</b>	<b>-38,20</b>
218100	INSTAL. GENER. AGENC. DIV.	10 237,00	2,94	10 237,00	2,53		
218300	MAT BUREAU ET INFORMATIQUE	3 000,40	0,86	3 000,40	0,74		
218400	MOBILIER	16 773,88	4,82	16 773,88	4,14		
281810	AMORTISSEMENT S INST ALLATIONS A	(3 437,23)	-0,99	(2 413,53)	-0,60	(1 023,70)	-42,42
281830	AMORT MAT BUREAU	(3 000,40)	-0,86	(3 000,40)	-0,74		
281835	AMORTISSEMENT S CONSTRUCTIONS	(118 052,11)	-33,92	(88 677,14)	-21,89	(29 374,97)	-33,13
281840	AMT S MOBILIER	(13 552,72)	-3,89	(10 197,94)	-2,52	(3 354,78)	-32,90
281854	AMT S MATERIEL INDUSTRIEL	(79 772,12)	-22,92	(61 616,35)	-15,21	(18 155,77)	-29,47
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>		<b>11 549,54</b>	<b>3,32</b>	<b>13 994,12</b>	<b>3,46</b>	<b>(2 444,58)</b>	<b>-17,47</b>
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>		<b>1 710,43</b>	<b>0,49</b>			<b>1 710,43</b>	
411000	CLIENTS	1 710,43	0,49			1 710,43	
<b>Autres créances</b>		<b>3 258,84</b>	<b>0,94</b>	<b>10 669,55</b>	<b>2,63</b>	<b>(7 410,71)</b>	<b>-69,46</b>
040D	Collectif fournisseurs débiteurs			4 201,74	1,04	(4 201,74)	-100,00
437300	PREVOYANCE			347,34	0,09	(347,34)	-100,00
445660	TVA DEDUCTIBLE	1 273,56	0,37	3 538,62	0,87	(2 265,06)	-64,01
445662	TVA DED INT RACOMMUNAUTAIRE			294,59	0,07	(294,59)	-100,00
445860	TVA SUR FNP	190,58	0,05	196,60	0,05	(6,02)	-3,06
448700	PRODUIT A RECEVOIR	1 424,00	0,41	1 424,00	0,35		
467300	BLOCAGE ATD	370,70	0,11			370,70	
468700	PRODUITS A RECEVOIR			666,66	0,16	(666,66)	-100,00
<b>Disponibilités</b>		<b>4 510,56</b>	<b>1,30</b>	<b>110,74</b>	<b>0,03</b>	<b>4 399,82</b>	<b>N/S</b>
512100	CIC	4 242,63	1,22			4 242,63	
512200	BPACA	267,93	0,08	110,74	0,03	157,19	141,95
<b>Charges constatées d'avance</b>		<b>2 069,71</b>	<b>0,59</b>	<b>3 213,83</b>	<b>0,79</b>	<b>(1 144,12)</b>	<b>-35,60</b>
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 069,71	0,59	3 213,83	0,79	(1 144,12)	-35,60
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>		<b>348 055,07</b>	<b>100,00</b>	<b>405 028,71</b>	<b>100,00</b>	<b>(56 973,64)</b>	<b>-14,07</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/07/2023	12,00	01/07/2022	12,00	Variations	%
	30/06/2024	mois	30/06/2023	mois		
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	<b>(101 056,79)</b>	<b>-29,03</b>	<b>10 000,00</b>	<b>2,47</b>	<b>(111 056,79)</b>	<b>N/S</b>
Capital Social ou individuel	10 000,00	2,87	10 000,00	2,47		
101000 CAPITAL	10 000,00	2,87	10 000,00	2,47		
Résultat de l'exercice	(111 056,79)	-31,91			(111 056,79)	
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>449 111,86</b>	<b>129,03</b>	<b>395 028,71</b>	<b>97,53</b>	<b>54 083,15</b>	<b>13,69</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>165 305,78</b>	<b>47,49</b>	<b>211 289,66</b>	<b>52,17</b>	<b>(45 983,88)</b>	<b>-21,76</b>
164000 EMPRUNT BPACA	58 490,51	16,80	80 248,33	19,81	(21 757,82)	-27,11
164010 PGE - BPACA	20 000,00	5,75	20 000,00	4,94		
164100 EMPRUNT CIC	66 662,14	19,15	89 198,49	22,02	(22 536,35)	-25,27
164110 PGE - CIC 1910720555903	20 000,00	5,75	20 000,00	4,94		
168840 INTERETS COURUS NON ECHUS	74,58	0,02	230,86	0,06	(156,28)	-67,69
168841 ASSURANCES COURUES NON ECHUES	78,55	0,02	71,41	0,02	7,14	10,00
512100 CIC			1 540,57	0,38	(1 540,57)	-100,00
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>	<b>246 816,34</b>	<b>70,91</b>	<b>118 078,14</b>	<b>29,15</b>	<b>128 738,20</b>	<b>109,03</b>
455100 CC MYRIAM COUILLIANDEAU	142 816,34	41,03	14 078,14	3,48	128 738,20	914,45
455200 CC FARID MOHAMMEDI	4 000,00	1,15	4 000,00	0,99		
455300 CC ANNIE ET GERARD COUILLANDEAU	100 000,00	28,73	100 000,00	24,69		
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>12 951,05</b>	<b>3,72</b>	<b>26 189,63</b>	<b>6,47</b>	<b>(13 238,58)</b>	<b>-50,55</b>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	11 807,57	3,39	25 010,03	6,17	(13 202,46)	-52,79
408100 FACTURE NON PARVENUE	1 143,48	0,33	1 179,60	0,29	(36,12)	-3,06
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>24 038,69</b>	<b>6,91</b>	<b>35 588,63</b>	<b>8,79</b>	<b>(11 549,94)</b>	<b>-32,45</b>
42100001 SALAIRE MOHAMMEDI FARID	706,06	0,20	1 619,66	0,40	(913,60)	-56,41
42100003 SALAIRE ROUSSELET ROBIN			1 646,30	0,41	(1 646,30)	-100,00
42100006 SALAIRE ALLEGRET LOUIS			924,05	0,23	(924,05)	-100,00
42100007 SALAIRE RANGUIN WILHEM	848,08	0,24			848,08	
428200 DETTES PROVISIONNEES SUR C.P.	4 257,15	1,22	6 182,27	1,53	(1 925,12)	-31,14
431000 URSSAF	3 205,98	0,92	2 984,70	0,74	221,28	7,41
437080 DEVELOPPEMENT DU PARITARISME	36,07	0,01			36,07	
437200 RETRAITE	518,22	0,15	772,29	0,19	(254,07)	-32,90
437300 PREVOYANCE	437,82	0,13			437,82	
438000 Taxe d'apprentissage libératoire	46,39	0,01			46,39	
438100 TA LIBERATOIRE A PAYER	381,34	0,11			381,34	
438110 PARITARISME A PAYER	119,90	0,03			119,90	
438120 CFP + CIF BENEVOLE A PAYER	811,02	0,23			811,02	
438200 CHARGES SOCIALES SUR C.P.	511,17	0,15	768,39	0,19	(257,22)	-33,48
445200 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE			294,59	0,07	(294,59)	-100,00
445510 TVA A DECAISSER	632,00	0,18	2 266,00	0,56	(1 634,00)	-72,11
445710 TVA COLLECTEE	161,66	0,05	188,66	0,05	(27,00)	-14,31
445880 T.V.A. A REGULARISER	10 695,06	3,07	15 187,06	3,75	(4 492,00)	-29,58
448600 ETAT CHARGES A PAYER	119,05	0,03	2 754,66	0,68	(2 635,61)	-95,68
44863000 OPCO AFDAS	551,72	0,16			551,72	
<b>Autres dettes</b>			<b>3 882,65</b>	<b>0,96</b>	<b>(3 882,65)</b>	<b>-100,00</b>
411000 CLIENTS			1 131,96	0,28	(1 131,96)	-100,00
468600 CHARGES A PAYER			2 750,69	0,68	(2 750,69)	-100,00
<b>TOTAL DUBILAN PASSIF</b>	<b>348 055,07</b>	<b>100,00</b>	<b>405 028,71</b>	<b>100,00</b>	<b>(56 973,64)</b>	<b>-14,07</b>

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/07/2023	12,00	01/07/2022	12,00	Variations %	
		30/06/2024	mois	30/06/2023	mois		
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>122 799,59</b>	<i>104,04</i>	<b>134 786,79</b>	<i>105,26</i>	<b>(11 987,20)</b>	<b>-8,89</b>
Ventes de marchandises							
Production vendue Biens							
<b>Production vendue Services + Travaux</b>		<b>118 031,13</b>	<i>100,00</i>	<b>128 051,24</b>	<i>100,00</i>	<b>(10 020,11)</b>	<b>-7,83</b>
<b>Production vendue Services FRANCE</b>		<b>118 031,13</b>	<i>100,00</i>	<b>128 051,24</b>	<i>100,00</i>	<b>(10 020,11)</b>	<b>-7,83</b>
706000	PRESTATION DE SERVICES	118 031,13	<i>100,00</i>	128 051,24	<i>100,00</i>	(10 020,11)	<b>-7,83</b>
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>		<b>118 031,13</b>	<i>100,00</i>	<b>128 051,24</b>	<i>100,00</i>	<b>(10 020,11)</b>	<b>-7,83</b>
<b>Subventions</b>		<b>2 000,06</b>	<i>1,69</i>	<b>5 333,28</b>	<i>4,16</i>	<b>(3 333,22)</b>	<b>-62,50</b>
740000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2 000,06	<i>1,69</i>	5 333,28	<i>4,16</i>	(3 333,22)	<b>-62,50</b>
<b>Reprises sur amts, dépréciations et provisions</b>		<b>2 764,80</b>	<i>2,34</i>	<b>1 400,00</b>	<i>1,09</i>	<b>1 364,80</b>	<b>97,49</b>
791100	TRANSF.CHARGES / EXPLOITATION	2 764,80	<i>2,34</i>	1 400,00	<i>1,09</i>	1 364,80	<b>97,49</b>
<b>Autres produits d'exploitation</b>		<b>3,60</b>		<b>2,27</b>		<b>1,33</b>	<b>58,59</b>
758000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	3,60		2,27		1,33	<b>58,59</b>
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>228 102,68</b>	<i>193,26</i>	<b>231 199,18</b>	<i>180,55</i>	<b>(3 096,50)</b>	<b>-1,34</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>		<b>101 775,33</b>	<i>86,23</i>	<b>97 318,14</b>	<i>76,00</i>	<b>4 457,19</b>	<b>4,58</b>
606101	Electricité	17 913,93	<i>15,18</i>	18 543,84	<i>14,48</i>	(629,91)	<b>-3,40</b>
606102	GAZ	8 612,87	<i>7,30</i>	7 288,89	<i>5,69</i>	1 323,98	<b>18,16</b>
606103	EAU	1 929,42	<i>1,63</i>	405,01	<i>0,32</i>	1 524,41	<b>376,39</b>
606220	PRODUITS ENTRETIEN PISCINE	755,68	<i>0,64</i>	564,50	<i>0,44</i>	191,18	<b>33,87</b>
606320	PETITS EQUIPEMENTS	1 441,26	<i>1,22</i>	422,17	<i>0,33</i>	1 019,09	<b>241,39</b>
606330	ACHATS DE PRODUITS ENTRETIEN	829,03	<i>0,70</i>	1 373,47	<i>1,07</i>	(544,44)	<b>-39,64</b>
606400	FOURNITURE ADMINISTRATIVES	66,25	<i>0,06</i>			66,25	
613200	LOCATION IMMOBILIERE	31 200,00	<i>26,43</i>	30 000,00	<i>23,43</i>	1 200,00	<b>4,00</b>
613500	LOCATION MOBILIERE	1 595,20	<i>1,35</i>	1 522,72	<i>1,19</i>	72,48	<b>4,76</b>
613510	LOCATION LOGICIEL COMPTABLE	360,00	<i>0,31</i>	360,00	<i>0,28</i>		
613520	LOCATIONS TPE	228,00	<i>0,19</i>	228,00	<i>0,18</i>		
613530	LOCATIONS TELESURVEILLANCE	608,28	<i>0,52</i>	570,90	<i>0,45</i>	37,38	<b>6,55</b>
615200	ENTRETIEN IMMOBILIER	270,00	<i>0,23</i>	3 196,20	<i>2,50</i>	(2 926,20)	<b>-91,55</b>
615550	ANALYSE PISCINE TRESOR PUBLIC	380,62	<i>0,32</i>			380,62	
615600	MAINTENANCE	8 492,71	<i>7,20</i>	7 880,02	<i>6,15</i>	612,69	<b>7,78</b>
615610	ENTRETIEN SIGNALISATION	1 170,00	<i>0,99</i>	1 560,00	<i>1,22</i>	(390,00)	<b>-25,00</b>
616100	ASSURANCES	4 303,40	<i>3,65</i>	4 135,94	<i>3,23</i>	167,46	<b>4,05</b>
616120	ASSURANCE PRET	1 704,00	<i>1,44</i>	1 606,56	<i>1,25</i>	97,44	<b>6,07</b>
618500	FORMATION, COLLOQUES, CONFEREN	7 080,00	<i>6,00</i>	2 418,00	<i>1,89</i>	4 662,00	<b>192,80</b>
622600	HONORAIRES COMPTABLE	2 646,14	<i>2,24</i>	2 534,33	<i>1,98</i>	111,81	<b>4,41</b>
622610	HONORAIRES JURIDIQUES	731,00	<i>0,62</i>	1 053,50	<i>0,82</i>	(322,50)	<b>-30,61</b>
622620	AUTRES HONORAIRES			70,00	<i>0,05</i>	(70,00)	<b>-100,00</b>
622630	HONORAIRES SOCIAL	1 244,80	<i>1,05</i>	1 040,00	<i>0,81</i>	204,80	<b>19,69</b>
622700	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEU	42,70	<i>0,04</i>	45,02	<i>0,04</i>	(2,32)	<b>-5,15</b>
623000	PUBLICITE PUBLICATION	1 080,00	<i>0,92</i>			1 080,00	
623050	PUBLICITE INTRACOM			380,71	<i>0,30</i>	(380,71)	<b>-100,00</b>
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	2 490,00	<i>2,11</i>	5 865,18	<i>4,58</i>	(3 375,18)	<b>-57,55</b>
623800	DONS	600,00	<i>0,51</i>	360,00	<i>0,28</i>	240,00	<b>66,67</b>
624100	TRANSPORT SUR ACHATS	12,17	<i>0,01</i>			12,17	
626100	TELEPHONE FIXE - ADSL - PORTABLE	744,00	<i>0,63</i>	997,62	<i>0,78</i>	(253,62)	<b>-25,42</b>
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	3 127,37	<i>2,65</i>	2 795,56	<i>2,18</i>	331,81	<b>11,87</b>
627150	FRAIS PRLVT IMPAYES	116,50	<i>0,10</i>	100,00	<i>0,08</i>	16,50	<b>16,50</b>

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/07/2023 12,00		01/07/2022 12,00		Variations	
	30/06/2024	mois	30/06/2023	mois		%
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>5 974,08</b>	<b>5,06</b>	<b>3 213,47</b>	<b>2,51</b>	<b>2 760,61</b>	<b>85,91</b>
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	199,93	0,17	333,22	0,26	(133,29)	-40,00
633300 FORMATION CONTINUE	36,07	0,03	824,14	0,64	(788,07)	-95,62
63330000 FORMATION CONTINUE CIF CDD	842,69	0,71			842,69	
63350000 Compte n°63350000	46,39	0,04			46,39	
635100 IMPOTS, TAXES, VERST ASSIM.			725,11	0,57	(725,11)	-100,00
635110 CFE	4 849,00	4,11	1 331,00	1,04	3 518,00	264,31
<b>Salaires et traitements</b>	<b>51 630,22</b>	<b>43,74</b>	<b>57 585,98</b>	<b>44,97</b>	<b>(5 955,76)</b>	<b>-10,34</b>
641100 SALAIRES BRUTS	53 072,92	44,97	53 534,41	41,81	(461,49)	-0,86
641200 CONGES PAYES	(1 925,12)	-1,63	1 346,74	1,05	(3 271,86)	-242,95
641400 INDEMNITE ET AVANTAGES DIVERS	482,42	0,41	2 704,83	2,11	(2 222,41)	-82,16
<b>Charges sociales du personnel</b>	<b>5 401,90</b>	<b>4,58</b>	<b>6 100,73</b>	<b>4,76</b>	<b>(698,83)</b>	<b>-11,45</b>
645000 CHARGES SOCIALES	(257,22)	-0,22	(10,86)	-0,01	(246,36)	N/S
645100 COTISATIONS URSSAF	4 160,18	3,52	4 515,71	3,53	(355,53)	-7,87
645300 COTISATIONS RETRAITE	914,54	0,77	998,94	0,78	(84,40)	-8,45
645400 COTISATIONS PREVOYANCE	410,40	0,35	364,94	0,28	45,46	12,46
647500 AHI 33-SERVICE DE SANTE AU TRA	174,00	0,15	232,00	0,18	(58,00)	-25,00
<b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>54 529,06</b>	<b>46,20</b>	<b>59 316,35</b>	<b>46,32</b>	<b>(4 787,29)</b>	<b>-8,07</b>
681110 DOTATIONS AUX AMT S INCORP	2 619,84	2,22	4 698,25	3,67	(2 078,41)	-44,24
681120 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	51 909,22	43,98	54 618,10	42,65	(2 708,88)	-4,96
<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>8 792,09</b>	<b>7,45</b>	<b>7 664,51</b>	<b>5,99</b>	<b>1 127,58</b>	<b>14,71</b>
651100 REDEVANCE AQUABECOOL	6 000,00	5,08	5 000,00	3,90	1 000,00	20,00
651600 DROITS D'AUTEUR	2 787,23	2,36	2 644,71	2,07	142,52	5,39
658000 CHARGES DIVERSE GESTION COURAN	4,86		19,80	0,02	(14,94)	-75,45
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>(105 303,09)</b>	<b>-89,22</b>	<b>(96 412,39)</b>	<b>-75,29</b>	<b>(8 890,70)</b>	<b>-9,22</b>
<b>Total des produits financiers</b>						
<b>Total des charges financières</b>	<b>2 225,71</b>	<b>1,89</b>	<b>2 193,76</b>	<b>1,71</b>	<b>31,95</b>	<b>1,46</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>2 225,71</b>	<b>1,89</b>	<b>2 193,76</b>	<b>1,71</b>	<b>31,95</b>	<b>1,46</b>
661100 INTERETS D'EMPRUNT	2 225,71	1,89	2 193,76	1,71	31,95	1,46
<b>Résultat financier</b>	<b>(2 225,71)</b>	<b>-1,89</b>	<b>(2 193,76)</b>	<b>-1,71</b>	<b>(31,95)</b>	<b>-1,46</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>(107 528,80)</b>	<b>-91,10</b>	<b>(98 606,15)</b>	<b>-77,01</b>	<b>(8 922,65)</b>	<b>-9,05</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>			<b>98 704,15</b>	<b>77,08</b>	<b>(98 704,15)</b>	<b>-100,00</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>			<b>98 704,15</b>	<b>77,08</b>	<b>(98 704,15)</b>	<b>-100,00</b>
771800 PRODUITS EXCEPTIONNELS			98 704,15	77,08	(98 704,15)	-100,00
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>3 527,99</b>	<b>2,99</b>	<b>98,00</b>	<b>0,08</b>	<b>3 429,99</b>	<b>N/S</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>	<b>3 527,99</b>	<b>2,99</b>	<b>98,00</b>	<b>0,08</b>	<b>3 429,99</b>	<b>N/S</b>
671200 PENALITES	226,00	0,19	98,00	0,08	128,00	130,61
672000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	3 301,99	2,80			3 301,99	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>(3 527,99)</b>	<b>-2,99</b>	<b>98 606,15</b>	<b>77,01</b>	<b>(102 134,14)</b>	<b>-103,58</b>

## Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

01/07/2023 12,00  
30/06/2024 mois01/07/2022 12,00  
30/06/2023 mois

Variations %

**Résultat de l'exercice**

(111 056,79) -94,09

(111 056,79)

## Etats financiers au 30/06/2024

### **Annexes**

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **348 055 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 122 800 euros** et un total **charges de 233 856 euros**, dégageant ainsi un **résultat de -111 057 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2023** et finit le **30/06/2024**.

Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

## **Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

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

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Créances et dettes

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

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

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

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

## Achats

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

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2024
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	23 171,50					23 171,50
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>23 171,50</b>					<b>23 171,50</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement	385 253,78					385 253,78
Instal technique, matériel outillage industriels	133 756,25					133 756,25
Instal., agencement, aménagement divers	10 237,00					10 237,00
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	19 774,28					19 774,28
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>549 021,31</b>					<b>549 021,31</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
<b>TOTAL</b>	<b>572 192,81</b>					<b>572 192,81</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	15 252,86	2 619,84		17 872,70
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>15 252,86</b>	<b>2 619,84</b>		<b>17 872,70</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 413,53	1 023,70		3 437,23
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	101 875,48	32 729,75		134 605,23
	Emballages récupérables et divers	61 616,35	18 155,77		79 772,12
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>165 905,36</b>	<b>51 909,22</b>		<b>217 814,58</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>181 158,22</b>	<b>54 529,06</b>		<b>235 687,28</b>

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 710,43	1 710,43	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 464,14	1 464,14	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 424,00	1 424,00	
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	370,70	370,70		
Charges constatées d'avances	2 069,71	2 069,71		
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>7 038,98</b>	<b>7 038,98</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	165 305,78	58 109,50	100 866,16	6 330,12
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	12 951,05	12 951,05		
	Personnel et comptes rattachés	5 811,29	5 811,29		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 067,91	6 067,91		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 488,72	11 488,72		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	670,77	670,77		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	246 816,34	246 816,34		
	Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>449 111,86</b>	<b>341 915,58</b>	<b>100 866,16</b>	<b>6 330,12</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	50 901,35				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	246 816,34				