

**CAB SAS - Société par actions simplifiée d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes**

## **SARL SAMG FAMILIALE**

**13 Cours du Dr Jacques Noël  
33590 SAINT-VIVIEN-DE-MEDOC**

# **COMPTES ANNUELS**

**Exercice du 21/04/2023 au 30/09/2024**

- 9, rue Théodore Blanc - Le lac - 33049 BORDEAUX CEDEX - Tél. 05 56 69 81 26 - E-mail : cab-bordeaux@cab.experts-comptables.fr
- 32, avenue de Tauseat - 33510 ANDERNOS-LES-BAINS - Tél. 05 56 82 95 34 - E-mail : cab-andemos@cab.experts-comptables.fr
- 6, route de Bordeaux - 33340 LEPARRE-MEDOC - Tél. 05 56 41 84 91 - E-mail : cab-lesparre@cab.experts-comptables.fr
- 2, rue Alexandre Dumas - 33680 LACANAU-OCEAN - Tél. 05 56 69 81 26 - E-mail : cab-lacanau@cab.experts-comptables.fr

Site web : [www.cab.experts-comptables.fr](http://www.cab.experts-comptables.fr)

Société par actions simplifiée au capital de 200 000 € - R.C. Ex 309 052 883 - N° Identification TVA Intra communautaire FR 21 309 052 883

Inscrite au tableau de l'Ordre des experts-comptables de la Région Nouvelle-Aquitaine  
Société inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes matriculée à la CRO de la Nouvelle-Aquitaine

# 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 **SARL SAMG FAMILIALE** relatifs à l'exercice du **21/04/2023** au **30/09/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>208 215</b>	euros
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>402 333</b>	euros
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>-26 028</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 audit ni un examen limité.

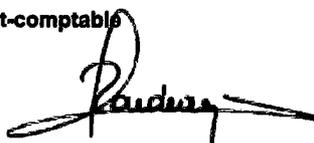
Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à BORDEAUX CEDEX  
Le 03/03/2025

Signature

Isabelle RONDEAU PICHARDIE

Expert-comptable



# Etats financiers au 30/09/2024

## BILAN

# Bilan Actif

		30/09/2024			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	106 100,00		106 100,00	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage Indus.	80 950,00	22 193,64	58 756,36	
	Autres immobilisations corporelles	14 250,00	3 958,35	10 291,65	
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	22,00		22,00		
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		201 322,00	26 151,99	175 170,01	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 619,60		1 619,60	
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	3 644,10		3 644,10	
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	11 998,83		11 998,83	
	Autres créances	2 179,85		2 179,85	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	13 324,37		13 324,37		
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	278,18		278,18	
	TOTAL (III)	33 044,93		33 044,93	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		234 366,93	26 151,99	208 214,94	

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Mission de présentation des comptes annuels

# Bilan Passif

30/09/2024

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000,00	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	(26 028,36)		
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>(25 028,36)</b>	
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3,19	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	179 027,70	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 193,15	
	Dettes fiscales et sociales	27 799,18	
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	220,08		
	Produits constatés d'avance (1)		
	<b>Total des dettes</b>	<b>233 243,30</b>	
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>208 214,94</b>	
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(26 028,36)	0,00
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	91 903,30	
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	3,19	
(3)	Dont emprunts participatifs		

# Etats financiers au 30/09/2024

## COMPTE DE RESULTAT

# Compte de Résultat <sup>1/2</sup>

				30/09/2024	
		France	Exportation	17 mois	0 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	402 332,63		402 332,63	
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires	402 332,63		402 332,63	
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			8 341,78	
	Autres produits			6,35	
	<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>			<b>410 680,76</b>	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			134 176,09	
	Variation de stock			(3 644,10)	
	Achats de matières et autres approvisionnements			80 494,69	
	Variation de stock			(1 619,60)	
	Autres achats et charges externes			91 129,15	
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 872,14	
	Salaires et traitements			86 254,09	
	Charges sociales du personnel			17 465,83	
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			26 151,99	
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			2,32		
	<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>			<b>436 282,60</b>	
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(25 601,84)</b>	

# Compte de Résultat <sup>2/2</sup>

		30/09/2024	
RESULTAT D'EXPLOITATION		(25 601,84)	
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		
	Total des produits financiers		
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	139,52	
	Total des charges financières	139,52	
RESULTAT FINANCIER		(139,52)	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(25 741,36)	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	287,00	
	Total des charges exceptionnelles	287,00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(287,00)	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		410 680,76	
TOTAL DES CHARGES		436 709,12	
RESULTAT DE L'EXERCICE		(26 028,36)	

- |  |  |  |
|--|--|--|
| (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     |  |  |

# Etats financiers au 30/09/2024

## ANNEXE

# Règles et Méthodes Comptables

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 **208 215 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **410 681 euros** et un total charges de **436 709 euros**, dégageant ainsi un résultat de **-26 028 euros**.

L'exercice considéré débute le **21/04/2023** et finit le **30/09/2024**.  
Il a une durée de **17 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.

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## 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.

# Règles et Méthodes 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

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2024
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES						
	Frais d'établissement et de développement					
	Autres			106 100,00		106 100,00
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			<b>106 100,00</b>		<b>106 100,00</b>

CORPORELLES						
	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels			80 950,00		80 950,00
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport			10 000,00		10 000,00
	Matériel de bureau, mobilier			4 250,00		4 250,00
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			<b>95 200,00</b>		<b>95 200,00</b>

FINANCIERES						
	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations			22,00		22,00
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>			<b>22,00</b>		<b>22,00</b>

	<b>TOTAL</b>			<b>201 322,00</b>		<b>201 322,00</b>
--	--------------	--	--	-------------------	--	-------------------

# Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement			
	Fonds commercial			
	Autres immobilisations incorporelles			
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement			
	Instal technique, matériel outillage industriels		22 193,64	22 193,64
	Autres Instal., agencement, aménagement divers			
	Matériel de transport		2 777,78	2 777,78
	Matériel de bureau, mobilier		1 180,57	1 180,57
	Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		26 151,99		26 151,99
<b>TOTAL</b>		26 151,99		26 151,99

	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 aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	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 Agenct 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>							

Mission de présentation des comptes annuels

# Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

# Créances et Dettes

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	11 998,83	11 998,83	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 023,95	2 023,95	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	155,90	155,90	
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances	278,18	278,18		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>14 456,86</b>	<b>14 456,86</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	3,19	3,19		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	167 700,00	26 360,00	86 400,00	54 940,00
	Fournisseurs et comptes rattachés	26 193,15	26 193,15		
	Personnel et comptes rattachés	22 280,94	22 280,94		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 503,99	5 503,99		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14,25	14,25		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	11 327,70	11 327,70		
Autres dettes	220,08	220,08			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>233 243,30</b>	<b>91 903,30</b>	<b>86 400,00</b>	<b>54 940,00</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	197 540,00				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	29 840,00				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	11 327,70				

# Produits à recevoir

	30/09/2024
Total des Produits à recevoir	

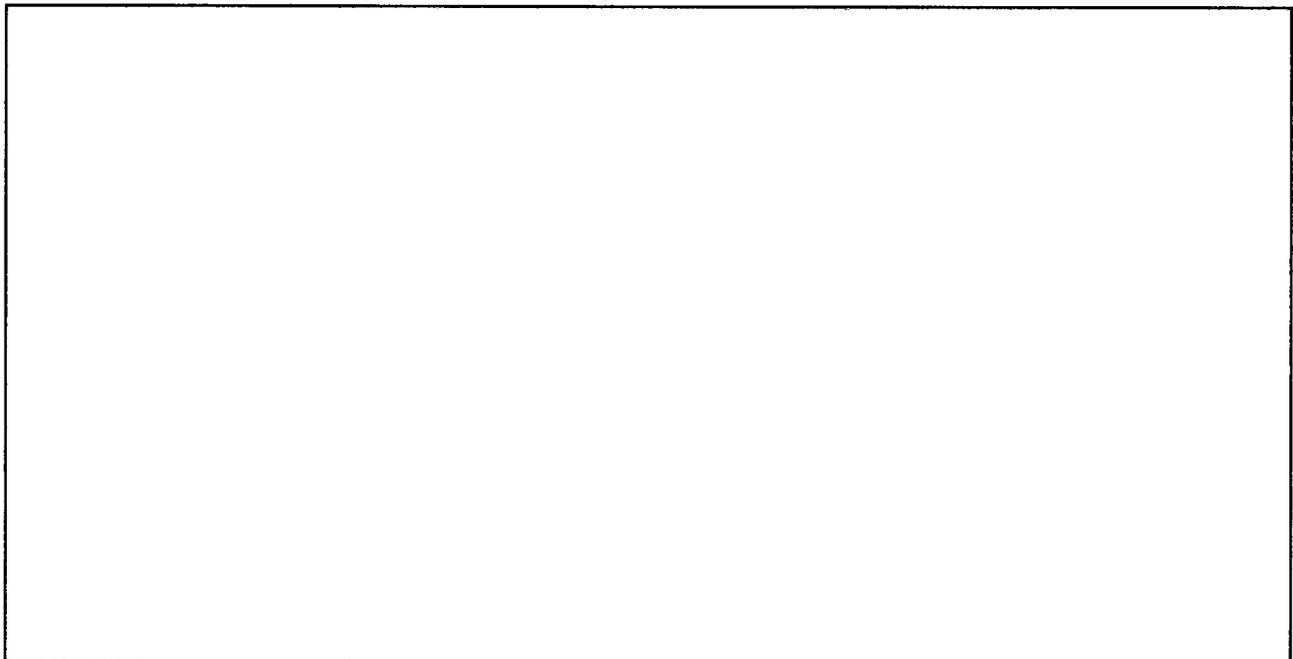
# Charges à payer

30/09/2024

Total des Charges à payer		11 265
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3
Intérêts courus à payer	3	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 693
Fourn. Fact. Non Parven.	4 693	
Dettes fiscales et sociales		6 410
Dettes prov. pour CP	5 070	
Charges sociales sur CP	1 300	
TA solde libératoire à payer (13%)	26	
Etat Charges à payer	14	
Autres dettes		159
Divers Charges à payer	159	

## Charges à payer (avec détail)

	30/09/2024		Variations %
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3		3
Emprunts et dettes financières divers			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 693		4 693
Dettes fiscales et sociales	6 410		6 410
Dettes fournisseurs d'immobilisation			
Autres dettes	159		159
<b>TOTAL</b>	<b>11 265</b>		<b>11 265</b>



## Charges à payer (détail) au 30/09/2024

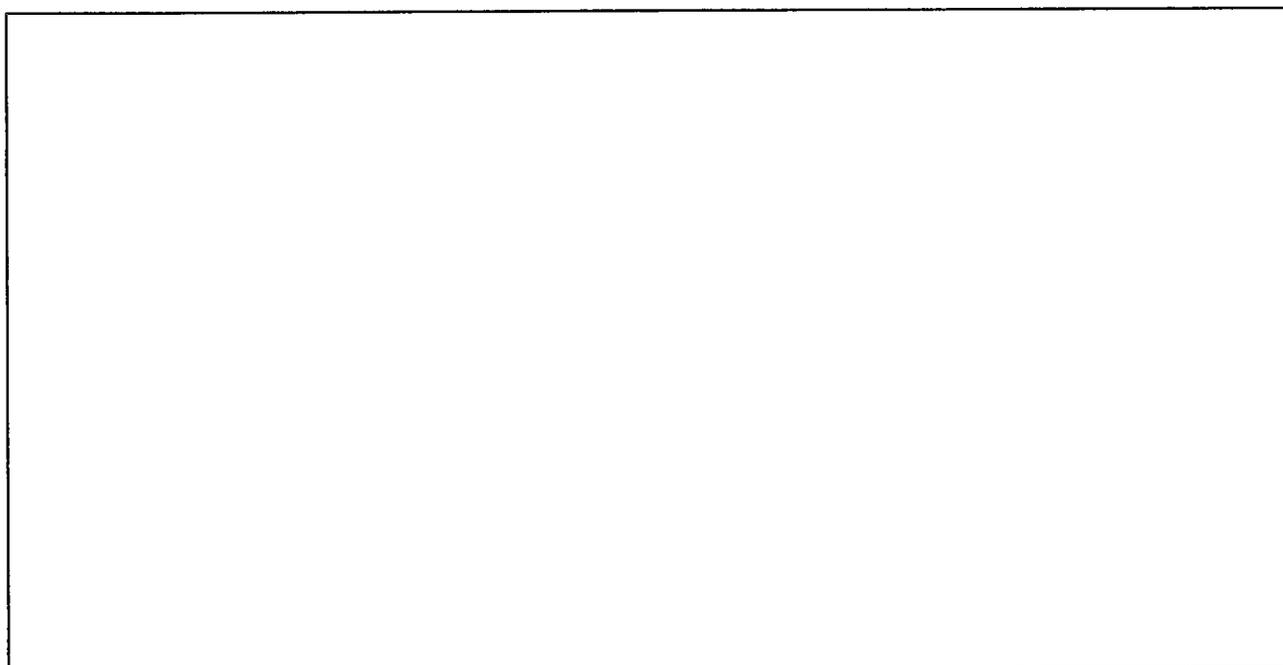
Libellé	Montant
Banque CMSO intérêts débiteurs 3T24	3
Fournisseurs, factures à recevoir	4 693
Personnel, provision congés à payer	5 070
provision charges sur congés à payer	1 300
provision solde taxe apprentissage 13% 01-09/24	26
provision CFE 01-09/24	14
assurance RC 09/24	159
<b>Totalisation</b>	<b>11 265</b>

# Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		278	278
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			278

## Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/09/2024		Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	278		278
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	278		278



## Charges constatées d'avance (détail) au 30/09/2024

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
APEMA vérif. extincteurs	01/10/2024	30/09/2025	55		
CENOV télésurveillance	01/10/2024	31/12/2024	75		
AXA assurance PEUGEOT EXPERT	01/10/2024	31/10/2024	59		
SMICOTOM redevance OM	01/10/2024	31/12/2024	46		
AHI 33 médecine du travail	01/10/2024	31/12/2024	44		
<b>Totalisation</b>			<b>278</b>		

# Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/09/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

# Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 30/09/2024
Capital social				1 000,00	1 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice				(26 028,36)	(26 028,36)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>				(25 028,36)	(25 028,36)

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

<sup>1</sup>dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif

<sup>2</sup>Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (25 028,36)

# Capital social

	30/09/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 000,00	1,0000	1 000,00
	Erises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	1 000,00	1,0000	1 000,00

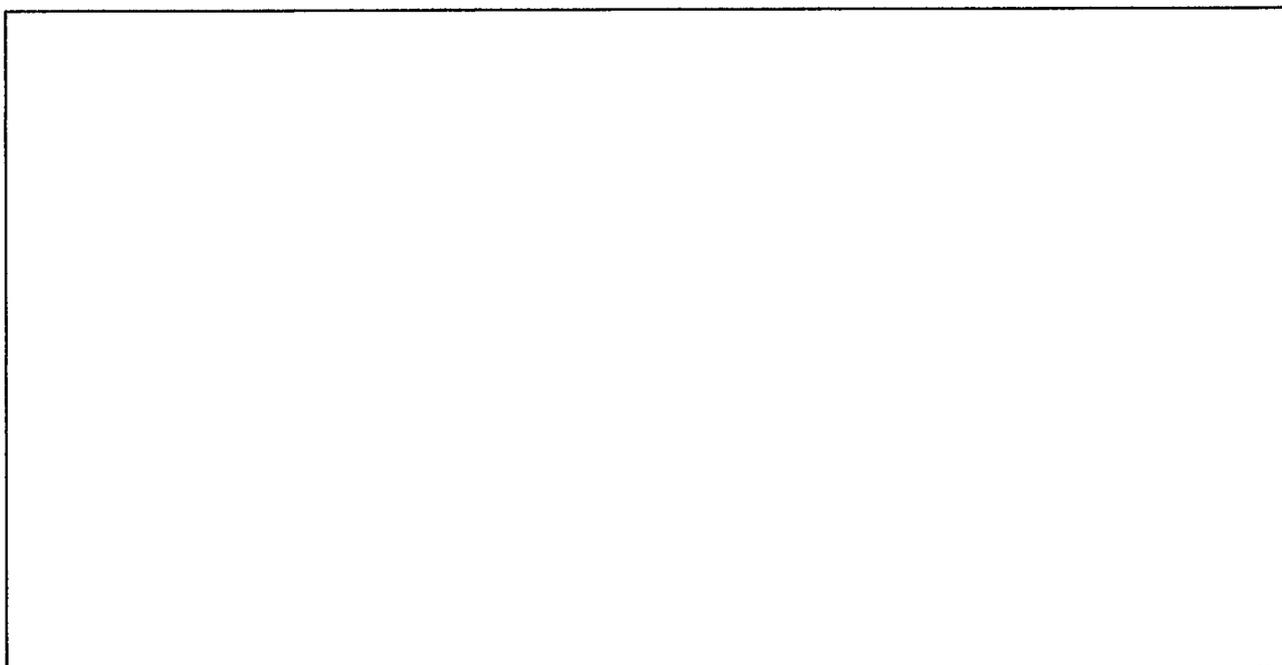
# Ventilation du chiffre d'affaires

30/09/2024

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		402 332,63
Ventes de marchandises		402 332,63
Vente pain 5.50%	131 013,75	
Vente pâtisserie 5.5%	97 181,79	
Vente viennoiseries 5.5%	83 414,36	
Vente snacking 10%	8 297,21	
vente épicerie 5.5%	38 896,86	
Ventes épicerie 10.00 %	27 511,90	
Ventes Epicerie 20.00 %	16 016,76	
Chiffre d'affaires par marché géographique		402 332,63
Chiffre d'affaires FRANCE		402 332,63
Vente pain 5.50%	131 013,75	
Vente pâtisserie 5.5%	97 181,79	
Vente viennoiseries 5.5%	83 414,36	
Vente snacking 10%	8 297,21	
vente épicerie 5.5%	38 896,86	
Ventes épicerie 10.00 %	27 511,90	
Ventes Epicerie 20.00 %	16 016,76	

## Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	402 332,63		402 332,63
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services			
TOTAL	402 332,63		402 332,63



## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	30/09/2024	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(25 741,36)		(25 741,36)
RESULTAT EXCEPTIONNEL ( et participation )		(287,00)		(287,00)
RESULTAT COMPTABLE		(26 028,36)		(26 028,36)

(1) après retraitements fiscaux.

--	--	--	--	--

## Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/09/2024
crédit vendeur	nantissement du fonds de commerce	LE FOURNIL GIRONDIN	197 540,00	167 700,00
		TOTAL	197 540,00	167 700,00

# Effectif moyen

30/09/2024

Interne

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE		
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	
	Professions intermédiaires	
	Employés	2,02
	Ouvriers	
	TOTAL	2,02

# Etats financiers au 30/09/2024

## LIASSE FISCALE

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le **21042023** et clos le **30092024** Régime simplifié d'imposition  Régime réel normal   
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe  Si PME innovante  Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)

<b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>	
Désignation de la société	Adresse du siège social
<b>SARL SAMG FAMILIALE</b>	
SIRET <b>95184369700016</b>	
Adresse du principal établissement	Ancienne adresse en cas de changement
<b>13 Cours du Dr Jacques Noël</b>	
<b>33590 SAINT-VIVIEN-DE-MEDOC</b>	

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

<b>B ACTIVITÉ</b>	
Activités exercées <b>BOULANGERIE PATISSERIE EPICERI</b>	Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>

**C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION** (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

<b>1. Résultat fiscal</b> Bénéfice imposable au taux normal <input type="text" value="0"/> Bénéfice imposable à 15% <input type="text"/> Déficit <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>				
PV à long terme imposables à 15% <input type="text"/> PV à long terme imposables à 19% <input type="text"/> PV exonérées (art. 238 quindecies) <input type="text"/>				
Autres PV imposables à 19% <input type="text"/> PV à long terme imposables à 0% <input type="text"/>				
<b>3. Abattements sur le bénéfice et exonérations</b>				
Entreprises nouvelles art. 44 sexies <input type="checkbox"/> Reprise d'entreprise en difficulté art.44 septies <input type="checkbox"/> Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies <input type="checkbox"/> Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/> Zones franches d'activité art.44 quaterdecies <input type="checkbox"/> Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text" value="(25 873)"/>	Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A <input type="checkbox"/> Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies <input checked="" type="checkbox"/> Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies <input type="checkbox"/> Plus-values exonérées relevant du taux de 15% <input type="text"/>	Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies <input type="checkbox"/> Autres dispositifs <input type="checkbox"/>
<b>4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer</b> dans le secteur productif art. 244 quater W du CGI <input type="checkbox"/>				

**D IMPUTATIONS** (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts  
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

**E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS** (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

**F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE** (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

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

**G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4**

1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre   
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :   
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre   
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :   
4- Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, l'État de résidence et le numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :

**H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE**

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	<input checked="" type="checkbox"/> OUI	Si oui, indication du logiciel utilisé	<b>ComptabiliteExpert</b>
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :	Nom et adresse du conseil :		
SAS CAB 9 rue Théodore Blanc 33049 BORDEAUX CEDEX Tél : 05 56 69 81 26			Tél :
OGA/OMGA <input type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/> (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant :		
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :	Date : 28022025	Lieu : LESPARRE MEDOC	
N° d'agrément : <input type="text"/>	Qualité et nom du signataire : DERVIAUX Sabrina; gérante		
Signature :	<input type="text"/>		
Examen de conformité fiscale (ECF) <input type="checkbox"/>	prestataire : <input type="text"/>		



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

Désignation de l'entreprise **SARL SAMG FAMILIALE**  
et Date de clôture de l'exercice **30092024**

**K** **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)

**L** **CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ 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 2023, 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.

73 261

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

**MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %, 15% ou 19 %**

	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 PVL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

**M** **CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)**

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

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

Désignation de l'entreprise		SARL SAMG FAMILIALE		13 Cours du Dr Jacques Noël		Néant <input type="checkbox"/>	
Adresse de l'entreprise		33590 SAINT-VIVIEN-DE-MEDOC		Durée de l'exercice en nombre de mois *		17	
SIRET		9 5 1 8 4 3 6 9 7 0 0 0 1 6		Durée de l'exercice précédent *			
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				30092024			
<b>ACTIF</b>		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010	106 100	012		106 100	
		014		016			
	Immobilisations corporelles*	028	95 200	030	26 152	69 048	
	Immobilisations financières* (1)	040	22	042		22	
	<b>Total I (5)</b>	044	<b>201 322</b>	048	<b>26 152</b>	<b>175 170</b>	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	1 620	052		1 620	
		060	3 644	062		3 644	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances { Clients et comptes rattachés* (2) { Autres* (3)	068	11 999	070		11 999	
		072	2 180	074		2 180	
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	13 324	086		13 324	
	Charges constatées d'avance *	092	278	094		278	
	<b>Total II</b>	096	<b>33 045</b>	098		<b>33 045</b>	
	<b>Total général (I + II)</b>	110	<b>234 367</b>	112	<b>26 152</b>	<b>208 215</b>	
<b>PASSIF</b>				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
				1		2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120			1 000		
	Ecarts de réévaluation	124					
	Réserve légale	126					
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131 )	132					
	Report à nouveau	134					
	Résultat de l'exercice	136			(26 028)		
	Subventions d'investissement	137					
	Provisions réglementées	140					
	<b>Total I</b>	142			<b>(25 028)</b>		
Provisions pour risques et charges	154						
<b>Total II</b>	154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156			167 703		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166			26 193		
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169 )	172			27 799		
	Comptes courants d'associés	173			11 328		
	Autres dettes	175			220		
	Produits constatés d'avance	174					
<b>Total III</b>	176			<b>233 243</b>			
<b>Total général (I + II + III)</b>	180			<b>208 215</b>			
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	141 340	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	201 322	
	(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 septèmes A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: <b>SARL SAMG FAMILIALE</b>		Exercice N clos le <b>30092024</b>		Exercice N-1 clos le		Néant <input type="checkbox"/>		
<b>A - RÉSULTAT COMPTABLE</b>										
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210	402 333					
	Production vendue	{ biens services *	} dont export et livraisons intracommunautaires	215		214				
				217		218				
						222				
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			224						
	Production immobilisée *			226						
	Subventions d'exploitation reçues			230	8 348					
	Autres produits			232	410 681					
	<b>Total des produits d'exploitation hors TVA (I)</b>				234	134 176				
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			236	(3 644)				
Variation de stock (marchandises) *				238	80 495					
Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)				240	(1 620)					
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*				242	91 129					
Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : ..... - immobilier : .....)				244	5 872					
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 14)				250	86 254					
Rémunérations du personnel *				252	17 466					
Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)				254	26 152					
Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, 1-2°, al.3 du CGI 255 )				256						
Dotations aux provisions				262	2					
Autres charges	{ dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	259								
		260								
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>				270	(25 602)					
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				280						
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			290						
	Produits exceptionnels (IV)			294	140					
	Charges financières (V)			300	287					
	Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	347							
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D)	348							
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			310	(26 028)					
	<b>2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)</b>				312		314	26 028		
<b>B - RÉSULTAT FISCAL</b> Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2				316						
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			318						
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			322						
	Provisions non déductibles*			324						
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			330	26 028					
	Divers*, dont intérêts excédentaires des optes-cts d'associés 247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC* 248	251						
	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			998						
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999						
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997						
	<b>Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime</b>				986		989		138	(25 873)
	Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	981		991		992			342
Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)		345		344		993				
ZFA NG (44. quaterdecies)		987		127						
Zone franche urbaine (44. octies A)										
Créance due au report en arrière du déficit 346			Déduction exceptionnelle (art 39 decies) 655		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite 641				350	
dont divers*	Déduction exceptionnelle (art 39 decies A) 643		Déduction exceptionnelle (art 39 decies B) 645		Déduction exceptionnelle (art 39 decies C) 647					
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies D) 648		Déduction exceptionnelle (art 39 decies G) 649		Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F) 990					
	<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b>				352		354			
Déficits	<b>Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)</b>				356					
	<b>Déficits antérieurs reportables : * .....</b> dont imputés sur le résultat :						360			
	<b>RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS</b>				370		372			

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

## 2033B - Divers à réintégrer au 30/09/2024

Libellé	Montant
AMD-Amendes et pénalités Déficit exonéré ZRR	155 25 873
Totalisation	26 028

## 2033B - Divers à déduire au 30/09/2024

Libellé	Montant
Totalisation	

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												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402	106 100	404		406	106 100				
	Autres	410		412		414		416					
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442	80 950	444		446	80 950				
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456					
	Matériel de transport	460		462	10 000	464		466	10 000				
	Autres immobilisations corporelles	470		472	4 250	474		476	4 250				
Immobilisations financières		480		482	22	484		486	22				
<b>TOTAL</b>		<b>490</b>		<b>492</b>	<b>201 322</b>	<b>494</b>		<b>496</b>	<b>201 322</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					
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506					
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516					
	Constructions	520		522		524		526					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532	22 194	534		536	22 194				
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546					
	Matériel de transport	550		552	2 778	554		556	2 778				
	Autres immobilisations corporelles	560		562	1 181	564		566	1 181				
<b>TOTAL</b>		<b>570</b>		<b>572</b>	<b>26 152</b>	<b>574</b>		<b>576</b>	<b>26 152</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							
	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 % (1)		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.

## 2033C - Détail du cadre III, plus & moins values au 30/09/2024

Nature des immobilisations cédées	Valeur d'actif	Amortiss.	Valeur résiduelle	Prix de cession	court terme	Plus ou moins-values		
						long terme 19%	long terme 15% ou 12,	long terme 0%
Totalisation								

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 : SARL SAMG FAMILIALE 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	
<b>TOTAL</b>		<b>680</b>		<b>682</b>		<b>684</b>		<b>686</b>	

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		
<b>TOTAL</b>	<b>770</b>		<b>775</b>		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B		<b>780</b>

**II DÉFICITS REPORTABLES**

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		982	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice
Déficits imputés		983	
Déficits reportables		984	
Déficits de l'exercice		860	
<b>Total des déficits restant à reporter</b>		<b>870</b>	

**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	26 062
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	24 360
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.

# 2033D - Détail des dotations aux prov. et ch. à payer au 30/09/2024

C Ventilation des dotations aux provisions et charges à payer non déductibles pour l'assiette de l'impôt	Montant
Totalisation	

5

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

DGFIP N° 2033-E 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du code général des impôts)Désignation de l'entreprise : **SARL SAMG FAMILIALE**Néant  \*Exercice ouvert le : **21042023** et clos le : **30092024**Durée en nombre de mois **17****DECLARATION DES EFFECTIFS**

Effectifs moyens du personnel *	376	2
dont apprentis	657	
dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	

**CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE****I - Chiffre d'affaires de référence CVAE**

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	402 333
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>402 333</b>

**II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée**

Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	6
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	5 264
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>5 270</b>

**III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée**

Achats	121	247 022
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	27 059
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	2
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>274 084</b>

**IV - Valeur ajoutée produite**

Calcul de la valeur ajoutée	<b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b>	137	133 518
-----------------------------	------------------------------------	-----	---------

**V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises**

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	133 518
--	-----	---------

**Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE**  
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et 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.

Mono établissement au sens de la CVAE	020	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022		284 000
Effectifs au sens de la CVAE	023		2
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026		
Période de référence	024	21/04/2023	160 30/09/2024
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|09|2|0|2|4|**

N° SIRET **9|5|1|8|4|3|6|9|7|0|0|0|1|6|**

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE **SARL SAMG FAMILIALE**

ADRESSE (voie) **13 Cours du Dr Jacques Noël**

CODE POSTAL **33590**

VILLE **SAINT-VIVIEN-DE-MEDOC**

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	3	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 **DERVIAUX** Prénom(s) **Alexis**  
Nom marital **DERVIAUX** % de détention **49,50** Nb de parts ou actions **495**  
Naissance : Date **15111978** N° département **33** Commune **LIBOURNE** Pays **FRANCE**  
Adresse : N° **22** Voie **rue Jules Ferry**  
Code postal **33590** Commune **SAINT VIVIEN DE MEDOC** Pays **FRANCE**

Titre (2) **MME** Nom patronymique **GRIS** Prénom(s) **Sabrina**  
Nom marital **DERVIAUX** % de détention **49,50** Nb de parts ou actions **495**  
Naissance : Date **25041982** N° département **33** Commune **LES PARRE MEDOC** Pays **FRANCE**  
Adresse : N° **22** Voie **Rue Jules Ferry**  
Code postal **33590** Commune **SAINT VIVIEN DE MEDOC** 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 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 2024

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

1/0

(1) Néant

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 3|0|0|9|2|0|2|4|

N° SIREN 9|5|1|8|4|3|6|9|7|0|0|0|1|6

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL SAMG FAMILIALE

ADRESSE ( voie ) 13 Cours du Dr Jacques Noël

CODE POSTAL 33590 VILLE SAINT-VIVIEN-DE-MEDOC

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

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE \_\_\_\_\_ ou exercice

Désignation de l'entreprise SARL SAMG FAMILIALE  
Adresse 13 Cours du Dr Jacques Noël 33590 SAINT-VIVIEN-DE-MEDOC

du 21042023  
au 30092024

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ①								
NOM, PRENOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE			
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
REMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥)	DEPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③)	Valeur des avantages en nature (v. notice ④)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧)	
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
**								

\*\* TOTAUX

B - AUTRES FRAIS	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	
<b>Total</b>	

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice .....(total col. 9 + total col. 10) ⑩		- de l'exercice ..... ⑩	
- de l'exercice précédent ⑩		- de l'exercice précédent ⑩	
Nom et qualité du signataire		A <u>LES PARRE MEDOC</u> ....., le <u>28/02/2025</u>	
DERVIAUX Sabrina; gérante		Signature,	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche

# Etats financiers au 30/09/2024

## ANNEXES FISCALES



# Etats financiers au 30/09/2024

## DETAIL DES COMPTES

## Détail de l'Actif

	21/04/2023	17,00		
	30/09/2024	mois	mois	Variations %
Capital souscrit non appelé				
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>175 170,01</b>	<b>84,13</b>		<b>175 170,01</b>
Fonds Commercial	106 100,00	50,98		106 100,00
20700000 Fonds commercial	106 100,00	50,98		106 100,00
Installations techniques, matériel et outillage	58 756,36	28,22		58 756,36
21540000 Matériels industriels	80 950,00	38,88		80 950,00
28154000 amort. matériels industriels	(22 193,64)	-10,66		(22 193,64)
Autres immobilisations corporelles	10 291,65	4,94		10 291,65
21820000 Matériel de transport	10 000,00	4,80		10 000,00
21840000 Mobilier	4 250,00	2,04		4 250,00
28182000 Amort.matériel de transport	(2 777,78)	-1,33		(2 777,78)
28184000 Amort.mobilier de bureau	(1 180,57)	-0,57		(1 180,57)
Autres participations	22,00	0,01		22,00
26100000 Titres de participation	22,00	0,01		22,00
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>33 044,93</b>	<b>15,87</b>		<b>33 044,93</b>
Matières premières, approvisionnements	1 619,60	0,78		1 619,60
31100000 Stock Matières Premières	1 518,90	0,73		1 518,90
32600000 Stock Emballages	100,70	0,05		100,70
Marchandises	3 644,10	1,75		3 644,10
37100000 Stock marchandises	3 644,10	1,75		3 644,10
Créances clients et comptes rattachés	11 998,83	5,76		11 998,83
041D Collectif clients débiteurs	11 998,83	5,76		11 998,83
Autres créances	2 179,85	1,05		2 179,85
040D Collectif fournisseurs débiteurs	155,90	0,07		155,90
44566200 TVA déd. B/S - 20.00 %	369,40	0,18		369,40
44567000 Crédit de T.V.A. à reporter	624,00	0,30		624,00
44580000 Taxes sur le CA à régulariser	258,00	0,12		258,00
44586000 Taxe sur le CA Fact.Non Parv.	772,55	0,37		772,55
Disponibilités	13 324,37	6,40		13 324,37
51210000 Banque CMSO Lesparre	10 378,55	4,98		10 378,55
53100000 caisse boutique	2 945,82	1,41		2 945,82
Charges constatées d'avance	278,18	0,13		278,18
48600000 Charges constatées d'avance	278,18	0,13		278,18
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>208 214,94</b>	<b>100,00</b>		<b>208 214,94</b>

## Détail du Passif

	21/04/2023	17,00	mois	Variations	%
	30/09/2024	mois			
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	(25 028,36)	-12,02		(25 028,36)	
Capital Social ou individuel	1 000,00	0,48		1 000,00	
10130000 Capital souscrit appelé versé	1 000,00	0,48		1 000,00	
Résultat de l'exercice	(26 028,36)	-12,50		(26 028,36)	
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>					
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>					
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	233 243,30	112,02		233 243,30	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3,19			3,19	
51810000 Intérêts courus à payer	3,19			3,19	
Emprunts et dettes financières divers	179 027,70	85,98		179 027,70	
16870000 CREDIT VENDEUR FOURNIL GIRONDIN	167 700,00	80,54		167 700,00	
45500000 Compte courant Sabrina DERVIAUX	11 327,70	5,44		11 327,70	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 193,15	12,58		26 193,15	
040C Collectif fournisseurs créditeurs	21 500,63	10,33		21 500,63	
40810000 Fourn. Fact. Non Parven.	4 692,52	2,25		4 692,52	
Dettes fiscales et sociales	27 799,18	13,35		27 799,18	
42100000 Personnel - Rémunérations dues	17 211,37	8,27		17 211,37	
42820000 Dettes prov. pour CP	5 069,57	2,43		5 069,57	
43100000 URSSAF	720,00	0,35		720,00	
43720000 MUTUELLES	293,28	0,14		293,28	
43730000 RETRAITES	2 958,20	1,42		2 958,20	
43781000 PREVOYANCE	206,38	0,10		206,38	
43820000 Charges sociales sur CP	1 299,84	0,62		1 299,84	
43862000 TA solde libératoire à payer (13%)	26,29	0,01		26,29	
44860000 Etat Charges à payer	14,25	0,01		14,25	
Autres dettes	220,08	0,11		220,08	
041C Collectif clients créditeurs	60,70	0,03		60,70	
46860000 Divers Charges à payer	159,38	0,08		159,38	
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>	208 214,94	100,00		208 214,94	

# Détail du Compte de Résultat

	21/04/2023 30/09/2024	17,00 mois		mois	Variations %
Total des produits d'exploitation	410 680,76	102,07			410 680,76
Ventes de marchandises	402 332,63	100,00			402 332,63
Ventes de marchandises FRANCE	402 332,63	100,00			402 332,63
70700100 Vente pain 5.50%	131 013,75	32,56			131 013,75
70700200 Vente pâtisserie 5.5%	97 181,79	24,15			97 181,79
70700300 Vente viennoiseries 5.5%	83 414,36	20,73			83 414,36
70700500 Vente snacking 10%	8 297,21	2,08			8 297,21
70705500 vente épicerie 5.5%	38 896,86	9,67			38 896,86
70710000 Ventes épicerie 10.00 %	27 511,90	6,84			27 511,90
70720000 Ventes Epicerie 20.00 %	16 016,76	3,98			16 016,76
Production vendue Biens					
Production vendue Services + Travaux					
Montant net du chiffre d'affaires	402 332,63	100,00			402 332,63
Reprises sur amts, dépréciations et provisions	8 341,78	2,07			8 341,78
79164100 Transf. Salaires traitements	6 562,75	1,63			6 562,75
79164500 Transf. Charges sociales	1 779,03	0,44			1 779,03
Autres produits d'exploitation	6,35				6,35
75800000 Produits div. gestion courante	6,35				6,35
Total des charges d'exploitation	436 282,60	108,44			436 282,60
Achats de marchandises	134 176,09	33,35			134 176,09
60701000 Achats de pains 5.5%	539,91	0,13			539,91
60702000 Achats de marchandises 20%	14 881,51	3,70			14 881,51
60703000 Achats pâtisseries viennoiseries 5.5%	66 071,59	16,42			66 071,59
60705500 Achats de marchandises 5.5%	51 951,33	12,91			51 951,33
60780000 FRAIS ACCESSOIRES FF/ FVP	731,75	0,18			731,75
Variation de stocks de marchandises	(3 644,10)	-0,91			(3 644,10)
60371000 Variation stock marchandises	(3 644,10)	-0,91			(3 644,10)
Achats de matières premières et autres appro.	80 494,69	20,01			80 494,69
60100000 Achats fabrication pain 5.5%	31 797,55	7,90			31 797,55
60102000 Achats fabrication patiss. viennoiserie 20%	3 490,75	0,87			3 490,75
60105500 Achats fabrication pâtisserie viennoiserie	41 107,47	10,22			41 107,47
60261000 Emballages perdus	4 098,92	1,02			4 098,92
Variation de stocks approvisionnements	(1 619,60)	-0,40			(1 619,60)
60311000 Variation stock mat.premières	(1 518,90)	-0,38			(1 518,90)
60326000 Variation stock emballages	(100,70)	-0,03			(100,70)
Autres achats et charges externes	91 129,15	22,65			91 129,15
60612000 Electricité 5.5%	766,64	0,19			766,64
60612100 Electricité 20%	25 460,63	6,33			25 460,63
60613000 Eau	1 087,81	0,27			1 087,81
60614000 Carburant	1 672,47	0,42			1 672,47
60630000 Fournit.entretien, petit équip	2 400,53	0,60			2 400,53
60640000 Fournitures administratives	963,56	0,24			963,56
61320000 Locations immobilières	30 492,05	7,58			30 492,05
61350000 Locations mobilières	1 226,00	0,30			1 226,00

Mission de présentation des comptes annuels

# Détail du Compte de Résultat

	21/04/2023	17,00		
	30/09/2024	mois	mois	Variations %
61550000	Entretien / biens mobiliers	237,38	0,06	237,38
61555000	Entretien / biens vehicule	832,47	0,21	832,47
61560000	Maintenance	570,00	0,14	570,00
61600000	Primes d'assurances	3 018,52	0,75	3 018,52
61810000	Documentation générale	816,50	0,20	816,50
62260000	Honoraires	14 545,00	3,62	14 545,00
62270000	Frais d'actes et contentieux	1 572,57	0,39	1 572,57
62300000	Publicité, publications,	76,67	0,02	76,67
62310000	Annonces et insertions	100,00	0,02	100,00
62330000	Foires et expositions	65,00	0,02	65,00
62570000	Réceptions	91,16	0,02	91,16
62610000	Frais d'affranchissement	26,08	0,01	26,08
62620000	Frais de téléphone ABT	1 025,00	0,25	1 025,00
62700000	Serv. bancaires taxables	243,84	0,06	243,84
62710000	Serv. bancaires Non Taxables	3 161,49	0,79	3 161,49
62800000	Divers	677,78	0,17	677,78
Impôts, taxes et versements assimilés		5 872,14	1,46	5 872,14
63120000	Taxe d'apprentissage	498,10	0,12	498,10
63330000	Particip. des employeurs à FC	402,85	0,10	402,85
63511000	Taxe professionnelle	14,25		14,25
63513000	Autres impôts locaux	65,00	0,02	65,00
63540000	Droits d'enregist.et de timbre	4 227,34	1,05	4 227,34
63545000	Vignette & carte grise véhicule	313,01	0,08	313,01
63781000	taxe ordures ménagères	351,59	0,09	351,59
Salaires et traitements		86 254,09	21,44	86 254,09
64100000	Rémunérations du personnel	73 251,27	18,21	73 251,27
64115000	saalaire du gérant	7 602,26	1,89	7 602,26
64120000	Congés payés	5 069,57	1,26	5 069,57
64140000	Indemnités et avantages divers	330,99	0,08	330,99
Charges sociales du personnel		17 465,83	4,34	17 465,83
64510000	Cotisations URSSAF	11 006,54	2,74	11 006,54
64520000	var prov chrges sur congés	1 299,84	0,32	1 299,84
64530000	Cotisations RETRAITES	2 753,52	0,68	2 753,52
64540000	Cotisations MUTUELLE	453,50	0,11	453,50
64581000	Cotisations PREVOYANCE	1 645,93	0,41	1 645,93
64750000	Médecine du travail, pharmacie	306,50	0,08	306,50
Dotation aux amortissements sur immobilisations		26 151,99	6,50	26 151,99
68112000	Dot.amort. immo.corporelles	26 151,99	6,50	26 151,99
Autres charges de gestion courante		2,32		2,32
65800000	Ch. diverses gestion courantes	2,32		2,32
Résultat d'exploitation		(25 601,84)	-8,36	(25 601,84)
Total des produits financiers				
Total des charges financières		139,52	0,03	139,52
Intérêts et charges assimilées		139,52	0,03	139,52
66160000	Intérêts découverts bancaires	139,52	0,03	139,52
Résultat financier		(139,52)	-0,03	(139,52)

## Détail du Compte de Résultat

	21/04/2023	17,00		mois	Variations	%
	30/09/2024	mois				
Résultat courant avant impôts	(25 741,36)	-8,40			(25 741,36)	
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles	287,00	0,07			287,00	
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	287,00	0,07			287,00	
67100000 Charges excep. / op de Gestion	132,00	0,03			132,00	
67120000 Charges excep.amendes fiscales	155,00	0,04			155,00	
Résultat exceptionnel	(287,00)	-0,07			(287,00)	
Résultat de l'exercice	(26 028,36)	-8,47			(26 028,36)	

# Etats financiers au 30/09/2024

## TABLEAUX FINANCIERS ET ANALYSE

## Saisie des éléments extra-comptables du dossier de Gestion

Dans le dossier de gestion, comme dans d'autres états ( Cerfas, Graphiques, ...), le système a besoin d'informations extra-comptables.

Certaines de ces informations apparaissent sur plusieurs états, mais ne sont saisies qu'une seule fois. En effet, le système se charge de les "dupliquer" dans les états concernés.

Nous vous conseillons de remplir cet état, en respectant bien le régime du dossier ( RS ou RN ) puis de le valider en quittant, et de ne générer les autres états du dossier de gestion qu'après coup.

	30/09/2024		
<b>R.N. - Réel Normal</b>			
Effectif moyen du personnel	0,00	0,00	0,00
T.V.A. Collectée	0,00	0,00	0,00
T.V.A. Déductible sur Biens et Services	0,00	0,00	0,00

	30/09/2024		
<b>R.S. - Réel Simplifié</b>			
Effectif moyen du personnel	2,02	0,00	0,00
T.V.A. Collectée	26 062,00	0,00	0,00
T.V.A. Déductible sur Biens et Services	24 360,00	0,00	0,00

# Flux de trésorerie

		30/09/2024	
OPERATIONS D'EXPLOITATION	Résultat net	(26 028,36)	
	Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie et non liés à l'activité		
	+ Amortissements, dépréciations et provisions	26 151,99	
	- Reprises sur amortissements et provisions		
	- Produits de cession éléments de l'actif		
	+ Valeur nette comptable des éléments cédés		
	- Quote part de subventions d'investissements virée au compte de résultat		
	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	123,63	
	Incidence des décalages de trésorerie sur les créances d'exploitation (valeurs brutes)		
	+/- Variation des stocks	(5 263,70)	
+/- Variation des créances clients	(11 998,83)		
+/- Variation des autres créances d'exploitation	(2 458,03)		
+/- Variation des dettes fournisseurs	26 193,15		
+/- Variation des autres dettes d'exploitation	28 019,26		
	<b>FLUX DE TRESORERIE D'EXPLOITATION</b>	<b>34 615,48</b>	
OPERATIONS D'INVESTISSEMENT	Cessions immobilisations incorporelles		
	+ Cessions immobilisations corporelles		
	+ Cessions/réductions immobilisations financières		
	- Acquisitions immobilisations incorporelles	(106 100,00)	
	- Acquisitions immobilisations corporelles	(95 200,00)	
- Acquisitions immobilisations financières	(22,00)		
Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations d'investissement			
+/- Variation des dettes fournisseurs sur immobilisations			
	<b>FLUX DE TRESORERIE D'INVESTISSEMENT</b>	<b>(201 322,00)</b>	
OPERATIONS DE FINANCEMENT	Augmentation de capital <sup>1</sup>	1 000,00	
	- Réduction de capital		
	- Distributions mises en paiement		
	+ Augmentation des dettes financières (A)	208 867,70	
	- Remboursement des dettes financières (A)	(29 840,00)	
	+ Avances reçues des tiers		
	- Avances remboursées aux tiers		
Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations de financement			
- Variation du capital souscrit non appelé			
- Variation du capital souscrit appelé non versé			
	<b>FLUX DE TRESORERIE DE FINANCEMENT</b>	<b>180 027,70</b>	
TRESORERIE	Trésorerie d'ouverture		
	Trésorerie de clôture	13 321,18	
	<b>VARIATION DE LA TRESORERIE</b>	<b>13 321,18</b>	

<sup>1</sup>dont subventions d'investissement reçues

(A) Y compris les comptes courants d'associés

*Mission de présentation des comptes annuels*

# Soldes Intermédiaires de Gestion

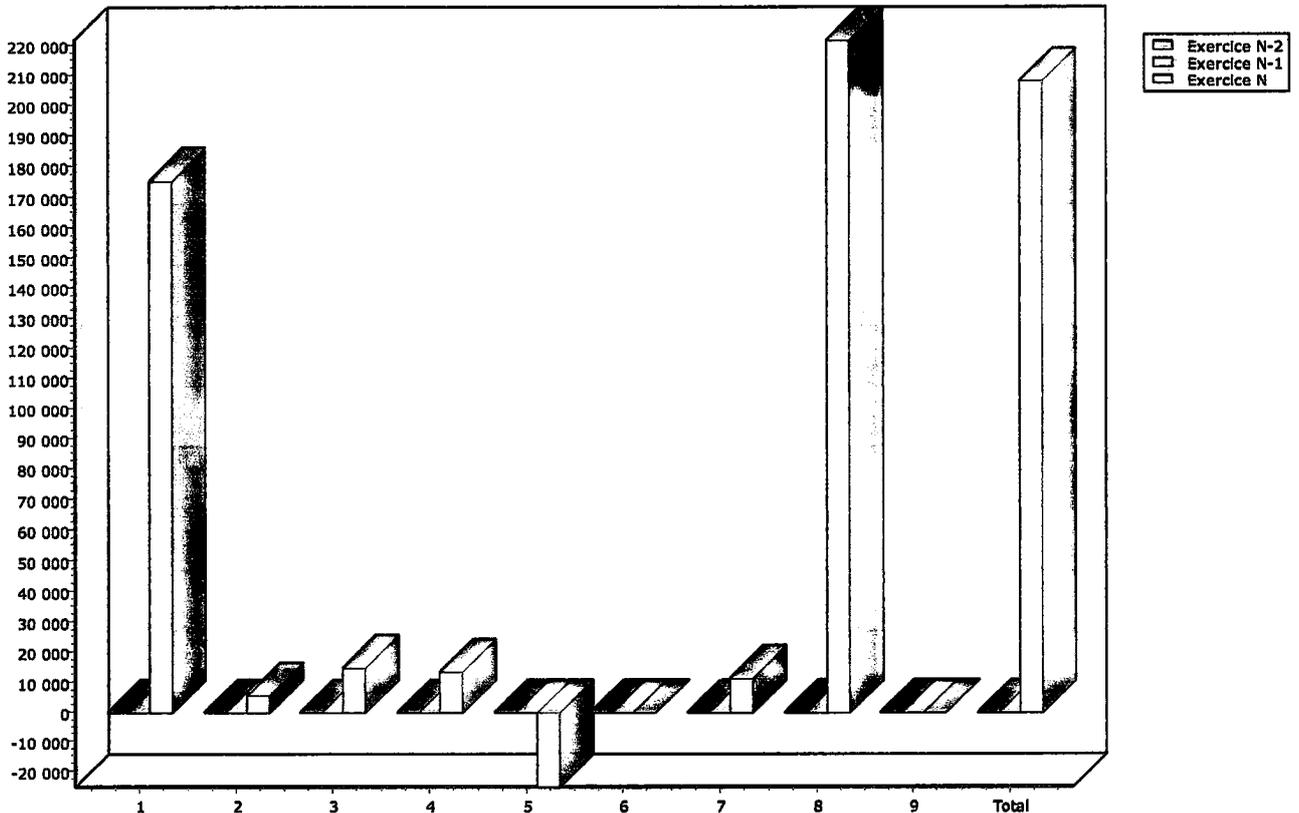
	21/04/2023 30/09/2024	17 mois	mois	mois	mois	mois
CHIFFRE D'AFFAIRES	402 332,63	100,0				
Ventes de marchandises	402 332,63	100,0				
- Achats de marchandises	134 176,09	33,35				
- Variation stocks de marchandises	(3 644,10)	-0,91				
MARGE COMMERCIALE (a)	271 800,64	67,56				
Production vendue						
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
- Achats stockés approvisionnement	80 494,69					
- Variation des stocks et approvisionnement	(1 619,60)					
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	(78 875,09)					
MARGES ( Commerciale + Production )	192 925,55	47,95				
- Achats non stockés (c)	32 351,64	8,04				
- Autres charges externes (c)	58 777,51	14,61				
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	170 004,24	42,25				
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	101 796,40	25,30				
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	900,95	0,22				
- Autres impôts et taxes	4 971,19	1,24				
- Salaires et traitements	79 691,34	19,81				
- Charges sociales	15 686,80	3,90				
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	546,12	0,14				
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	6,35					
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort., dépréciations et prov.	26 151,99	6,50				
- Autres charges de gestion courante	2,32					
RÉSULTAT EXPLOITATION	(25 601,84)	-6,36				
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	139,52	0,03				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(25 741,36)	-6,40				
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles	287,00	0,07				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(287,00)	-0,07				
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(26 028,36)	-6,47				

# Analyse des marges

	21/04/2023	17,00			
	30/09/2024	mois		mois	Ecart %
<b>ACTIVITE COMMERCIALE</b>					
Ventes de marchandises	402 332,63	100,00			402 332,63
Achats de marchandises	134 176,09	33,35			134 176,09
Variation stocks de marchandises	(3 644,10)	-0,91			(3 644,10)
Total des achats revendus	130 531,99	32,44			130 531,99
<b>MARGE COMMERCIALE (a)</b>	<b>271 800,64</b>	<b>67,58</b>			<b>271 800,64</b>
<b>ACTIVITE DE PRODUCTION</b>					
Production vendue (et services)					
Production stockée					
Production immobilisée					
Production de la période					
Achats de matières premières	80 494,69				80 494,69
Variation de stocks de matières	(1 619,60)				(1 619,60)
Achats de sous-traitance directe					
Total des achats consommés	78 875,09				78 875,09
<b>MARGE SUR COUT DES MATIERES</b>	<b>(78 875,09)</b>				<b>(78 875,09)</b>
<b>SYNTHESE DE L'ACTIVITE</b>					
Ventes de marchandises	402 332,63	100,00			402 332,63
Production de la période					
<b>ACTIVITE DE LA PERIODE</b>	<b>402 332,63</b>	<b>100,00</b>			<b>402 332,63</b>
Marge commerciale	271 800,64	67,58			271 800,64
Marge sur coût des matières	(78 875,09)	-19,60			(78 875,09)
<b>MARGE SUR MATIERES ET ACHATS</b>	<b>192 925,55</b>	<b>47,95</b>			<b>192 925,55</b>

# Bilans Comparatifs

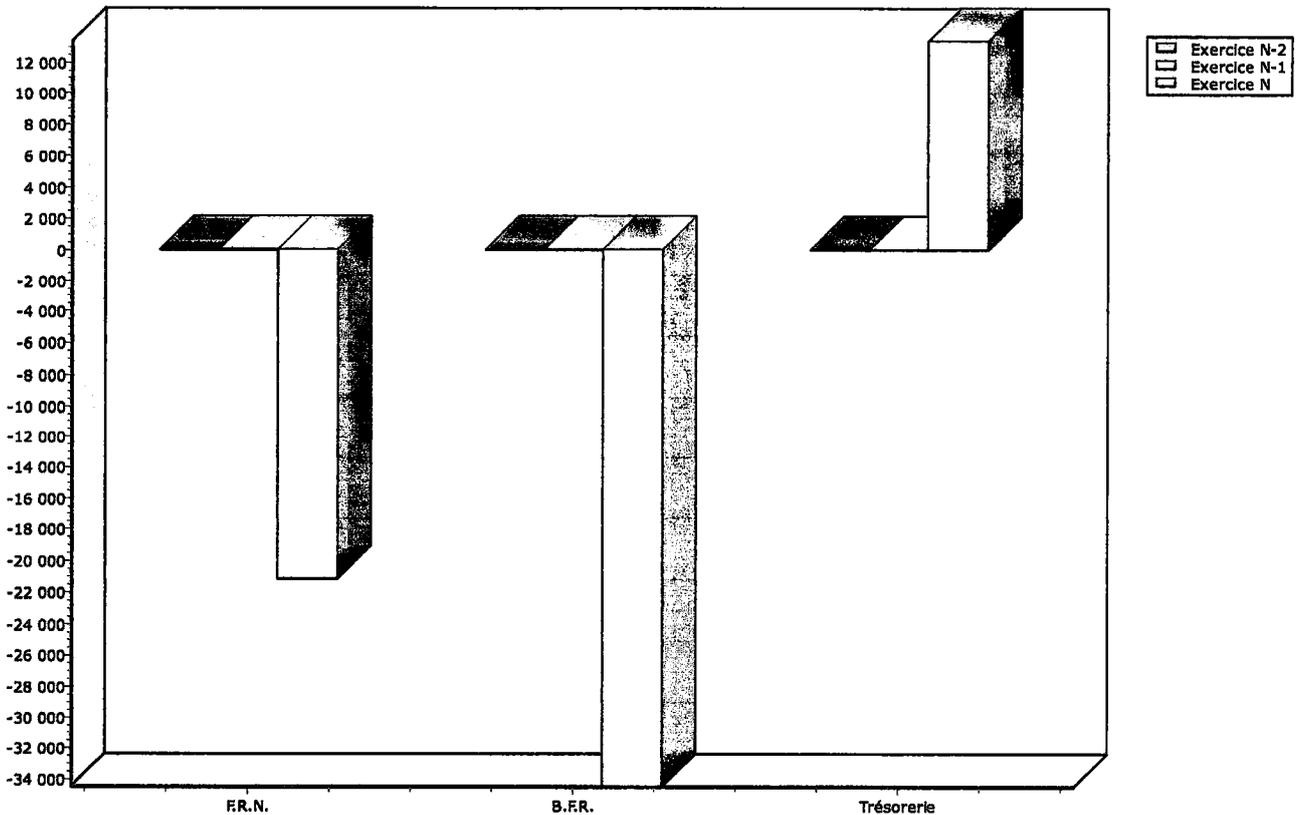
			30/09/2024	
1 - Immobilisations nettes			175 170,01	84,13
2 - Valeurs d'exploitation			5 263,70	2,53
3 - Réalisable			14 456,86	6,94
4 - Disponible			13 324,37	6,40
<b>TOTAL ACTIF</b>			<b>208 214,94</b>	<b>100,00</b>
5 - Capitaux propres			(25 028,36)	-12,02
6 - Provisions pour risques et charges				
7 - Emprunts à long et moyen terme			11 327,70	5,44
8 - Exigible à court terme			221 912,41	108,58
9 - Concours bancaires courants			3,19	
<b>TOTAL PASSIF</b>			<b>208 214,94</b>	<b>100,00</b>



Mission de présentation des comptes annuels

# Explication de la Trésorerie

			30/09/2024
Fonds de roulement net			(21 170,67)
Besoin en fonds de roulement			(34 491,85)
<b>TRESORERIE NETTE</b>			<b>13 321,18</b>



# Bilans Comparatifs

	30/09/2024		
Immobilisations nettes	175 170,01	84,13	
Valeurs d'exploitation	5 263,70	2,53	
Réalisable	14 456,86	6,94	
Disponible	13 324,37	6,40	
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>208 214,94</b>	<b>100,00</b>	

Capitaux propres	(25 028,36)	-12,02	
Provisions pour risques et charges			
Emprunts à long et moyen terme	11 327,70	5,44	
Exigible à court terme	221 912,41	106,58	
Concours bancaires courants	3,19		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>208 214,94</b>	<b>100,00</b>	

	30/09/2024		
Fonds de roulement net	(21 170,67)		
Besoin en fonds de roulement	(34 491,85)		
<b>TRESORERIE NETTE</b>	<b>13 321,18</b>		

## Détermination de la capacité d'autofinancement

	30/09/2024		
Nombre de mois de la période	17,00		
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	546,12		
+ Transferts de charges (d'exploitation)			
+ Autres produits (d'exploitation)	6,35		
- Autres charges (d'exploitation)	2,32		
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers			
- Charges financières	139,52		
+ Produits exceptionnels			
- Charges exceptionnelles	287,00		
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices			
<b>= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE</b>	<b>123,63</b>		

## Ratios comparatifs

	30/09/2024	17	0	0
$\frac{\text{Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)}}{\text{Achats de marchandises}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$		1 822,05		
		134 176,09		
ROTATION DU STOCK MARCHANDISES (Jours)		6,93		

Une augmentation de ce ratio peut révéler des achats massifs en fin d'année, une dégradation de la gestion du stock, une baisse du niveau d'activité.

$\frac{\text{Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)}}{\text{Produit vendue - Résultat d'exploitation}} \times 30 \times \text{Nombre de mois}$		25 601,84		
ROTATION STOCK DES PRODUITS FINIS ET INTER. (Jours)				

Ce ratio mesure de délai moyen d'écoulement des produits intermédiaires et finis.

$\frac{\text{Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)}}{\text{Achats de matières premières et autres approvisionnements}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$		809,80		
		80 494,69		
ROTATION DU STOCK MATIERES PREMIERES (Jours)		5,13		

$\frac{\text{Dettes fournisseurs}}{\text{Achats + charges externes TTC}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$		26 193,15		
		330 159,93		
DELAI MOYEN DU CREDIT FOURNISSEURS (Jours)		40,46		

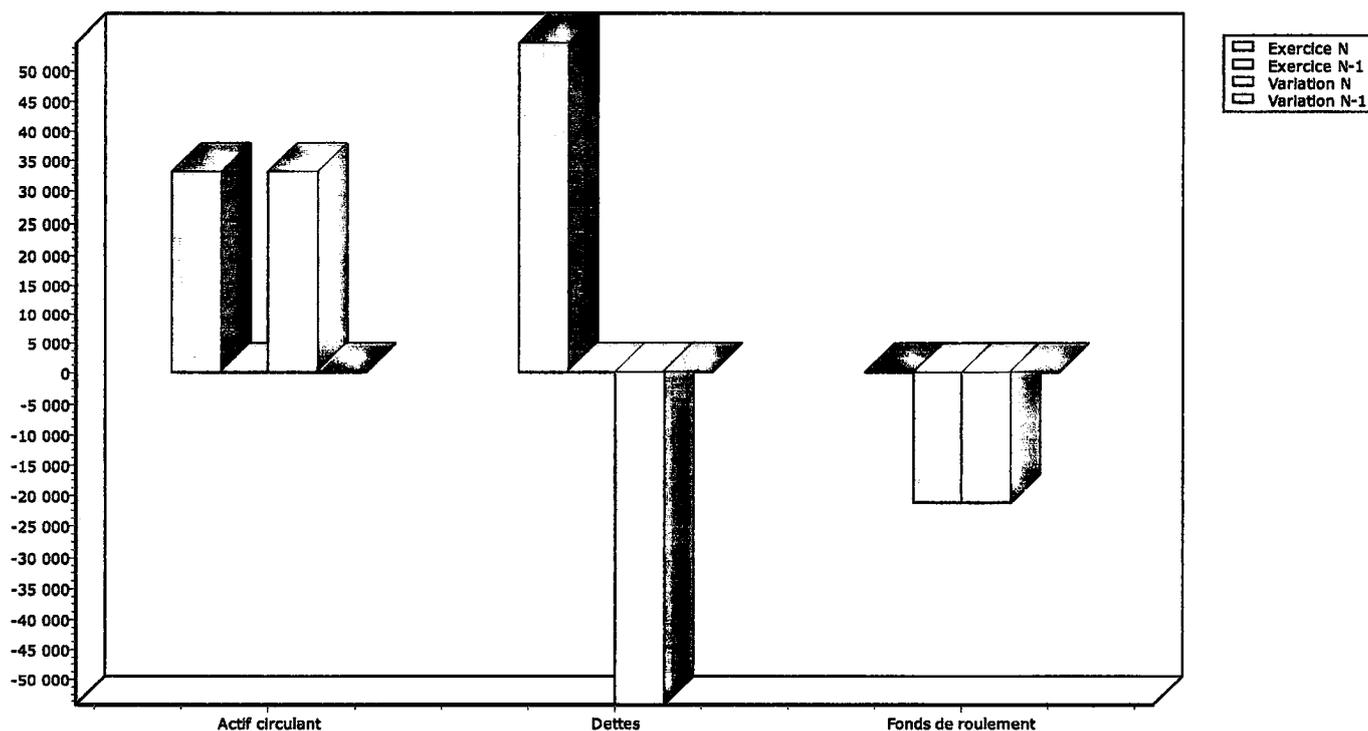
Une augmentation de délai moyen de règlement des fournisseurs peut traduire une utilisation accrue des facilités de crédit, ou des difficultés de trésorerie.

$\frac{\text{Créances clients brutes + effets escomptés}}{\text{Chiffre d'affaires TTC}} \times 30 \times \text{Nombre de mois}$		11 998,83		
		428 394,63		
DELAI MOYEN DU CREDIT CLIENTS (Jours)		14,28		

L'existence de créances douteuses importantes peut influencer ce ratio.

# Tableau de Fonds de Roulement

Etat en valeurs nettes		30/09/2024			Variation
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Variation	
ACTIF CIRCULANT	Stocks		5 263,70	5 263,70	
	Clients		11 998,83	11 998,83	
	Autres créances		2 458,03	2 458,03	
	Disponibilités		13 324,37	13 324,37	
	<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>			<b>33 044,93</b>	<b>33 044,93</b>
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs		26 193,15	(26 193,15)	
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes		28 019,26	(28 019,26)	
	Concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		3,19	(3,19)	
<b>TOTAL DETTES</b>			<b>54 215,60</b>	<b>(54 215,60)</b>	
<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>			<b>(21 170,67)</b>	<b>(21 170,67)</b>	

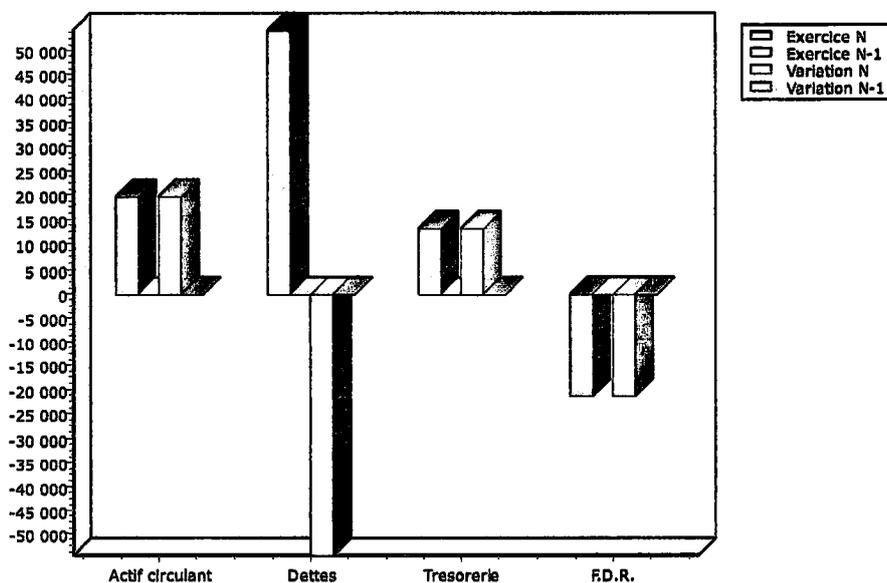


# Tableau de Financement

Etat en valeurs nettes

		30/09/2024			
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks		5 263,70	5 263,70	
	Clients		11 998,83	11 998,83	
	Autres créances		2 458,03	2 458,03	
	<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>		<b>19 720,56</b>	<b>19 720,56</b>	
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs		26 193,15	(26 193,15)	
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes		28 019,26	(28 019,26)	
	<b>TOTAL DETTES A COURT TERME</b>		<b>54 212,41</b>	<b>(54 212,41)</b>	
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>			<b>(34 491,85)</b>	<b>(34 491,85)</b>	
TRESORERIE	Disponible		13 324,37	13 324,37	
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque		3,19	3,19	
	<b>TOTAL TRESORERIE</b>		<b>13 321,18</b>	<b>13 321,18</b>	
<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>			<b>(21 170,67)</b>	<b>(21 170,67)</b>	

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



# Analyse fonctionnelle du bilan

Etat en valeurs nettes	30/09/2024		Variations	%
<b>EMPLOIS STABLES</b>				
Immobilisations incorporelles	106 100,00		106 100,00	
Immobilisations corporelles	69 048,01		69 048,01	
Immobilisations financières	22,00		22,00	
Charges à répartir				
Total emplois stables	175 170,01		175 170,01	
<b>RESSOURCES STABLES</b>				
Capital et réserves	1 000,00		1 000,00	
Résultat	(26 028,36)		(26 028,36)	
Subventions investissements				
Provisions réglementées				
Provisions risques et charges				
Comptes courants d'associés	11 327,70		11 327,70	
Emprunts et dettes assimilés	167 700,00		167 700,00	
Total ressources stables	153 999,34		153 999,34	
<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>				
	(21 170,67)		(21 170,67)	
<b>EMPLOIS CIRCULANTS</b>				
Stocks de matières et marchandises	5 263,70		5 263,70	
Stocks en cours de produits				
Avances et acomptes				
Clients et comptes rattachés	11 998,83		11 998,83	
Effets escomptés				
Autres créances d'exploitation	2 179,85		2 179,85	
Comptes de régularisation	278,18		278,18	
Total de l'actif circulant	19 720,56		19 720,56	
<b>RESSOURCES CIRCULANTES</b>				
Avances reçues				
Fournisseurs et comptes rattachés	26 193,15		26 193,15	
Dettes fiscales et sociales	27 799,18		27 799,18	
Autres dettes	220,08		220,08	
Comptes de régularisation				
Total du passif circulant	54 212,41		54 212,41	
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>				
	(34 491,85)		(34 491,85)	
Disponibilités	13 324,37		13 324,37	
Valeurs mobilières de placement				
Total trésorerie active	13 324,37		13 324,37	
Concours bancaires	3,19		3,19	
Effets escomptés				
Total trésorerie passive	3,19		3,19	
<b>TRESORERIE NETTE</b>				
	13 321,18		13 321,18	
<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>				
	(21 170,67)		(21 170,67)	

## Du résultat à la trésorerie

Etat en valeurs nettes		30/09/2024	
		Impact sur la trésorerie	
		Recette	Dépense
Votre résultat comptable est de			26 028,36
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie (amortissements, provisions, valeur nette comptable des éléments d'actif cédés)	26 151,99		
Produits intégrés dans le résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie (reprises sur provisions, ...)			
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son exploitation		123,63	
Votre entreprise a en plus bénéficié de :			
Financement externe			
Produits des cessions et réductions des immobilisations financières			
Apports et comptes courants	12 327,70		
Nouveaux emprunts contractés sur l'exercice	197 540,00		
Subventions obtenues sur l'exercice			
Total des ressources externes		209 867,70	
Mais votre entreprise a des :			
Eléments à financer			
Dividendes			
Acquisitions d'éléments immobilisés			201 322,00
Prélèvements et comptes courants			
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts			29 840,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Total des besoins de financement de l'exercice			231 162,00
Compte tenu de :			
La situation de trésorerie de l'exercice précédent			
La situation de trésorerie théorique à la fin de l'exercice devrait s'élever à			21 170,67
Cependant votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant, qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :			
Variation des stocks			5 263,70
Acomptes versés			
Variation des créances clients			11 998,83
Variation des autres créances			2 458,03
Acomptes reçus			
Variation des dettes fournisseurs	26 193,15		
Variation des autres dettes	28 019,26		
Besoins générés par le financement du cycle d'exploitation		34 491,85	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de		13 321,18	