

SARL TCF  
1-3 rue Saint-Genès  
63000 CLERMONT-FERRAND

# Etats de synthèse de l'exercice 2024 - 2025



**Cabinet JULIEN SICRE**  
Expertise - Comptable

42, rue Saint Joseph. 33000 **Bordeaux** | 76 A Avenue de l'Ecluse. 17530 **Arvert**  
Téléphone : 05.46.76.83.51 | Mail : [contact@cabinetjulien sicre.com](mailto:contact@cabinetjulien sicre.com)



**Cabinet JULIEN SICRE** | Expertise - Comptable | 42, rue Saint Joseph. 33000 Bordeaux  
76 A Avenue de l'Etrade. 17530 Arvert | Téléphone : 05.46.76.83.51 | Mail : contact@cabinetjulien sicre.com

SARL TCF  
1-3 rue Saint-Genès  
63000 CLERMONT-FERRAND

## Etats de synthèse

### Exercice 2024 - 2025

L'exercice clos le 31 mars 2025 a une durée de douze mois et recouvre la période du 1<sup>er</sup> avril 2024 au 31 mars 2025.

Le bilan de l'exercice 2024 - 2025 présente un total de **407 146,09 €** et le compte de résultat un total de **469 855,43 €**.

Il en ressort un résultat **déficitaire** de **24 102,57 €**.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels de l'exercice 2024 - 2025.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par la Direction le 6 juin 2025.

Fait à Arvert, le 11 juin 2025.

---

Julien SICRE  
Expert-Comptable

# SARL TCF

## Sommaire

Bilan au 31 mars 2025	2
Détail du bilan	5
Compte de résultat de l'exercice	9
Détail du compte de résultat	12
Soldes intermédiaires de gestion	15
Détail des soldes intermédiaires de gestion	18
Annexe des états de synthèse	21
Liasse fiscale et déclaration 2065	32
Attestation de l'Expert-Comptable	42

**SARL TCF**

**Bilan au 31 mars 2025**

**Bilan au 31 mars 2025 ACTIF**

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le <b>31/03/2025</b> (12 mois)			Exercice précédent <b>31/03/2024</b> (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<b>Actif immobilisé</b>					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	120 412,77	58 892,50	61 520,27	75 553,17	- 14 033
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	13 500,00		13 500,00	13 500,00	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>133 912,77</b>	<b>58 892,50</b>	<b>75 020,27</b>	<b>89 053,17</b>	<b>- 14 033</b>
<b>Actif circulant</b>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	285 687,60		285 687,60	286 642,50	- 955
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	522,00		522,00	65,41	457
. Personnel	147,29		147,29		147
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 034,38		4 034,38	8 788,45	- 4 754
. Autres	38 630,98		38 630,98	40 500,00	- 1 869
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	625,68		625,68	677,00	- 51
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	2 477,89		2 477,89	14 707,56	- 12 230
<b>TOTAL (II)</b>	<b>332 125,82</b>		<b>332 125,82</b>	<b>351 380,92</b>	<b>- 19 255</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>466 038,59</b>	<b>58 892,50</b>	<b>407 146,09</b>	<b>440 434,09</b>	<b>- 33 288</b>

**Bilan au 31 mars 2025 (suite) PASSIF**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/03/2025</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/03/2024</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : )	5 000,00	5 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	500,00	500,00	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	17 563,92	13 138,41	4 426
Résultat de l'exercice	-24 102,57	4 425,51	- 28 528
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>-1 038,65</b>	<b>23 063,92</b>	<b>- 24 103</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	68 641,05	93 350,39	- 24 709
. Découverts, concours bancaires	10 694,85	8 643,95	2 051
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	75 129,25	64 556,34	10 573
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	243 240,28	225 286,75	17 954
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	4 135,26	9 469,77	- 5 335
. Organismes sociaux	1 588,77	2 917,15	- 1 328
. Etat, impôts sur les bénéfices		2 726,00	- 2 726
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 028,24	6 716,00	- 4 688
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	34,54	6,97	28
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 692,50	3 696,85	- 1 004
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>408 184,74</b>	<b>417 370,17</b>	<b>- 9 185</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>407 146,09</b>	<b>440 434,09</b>	<b>- 33 288</b>

**SARL TCF**

## Détail du bilan

# Détail du bilanACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Actif immobilisé</b>					
Autres immobilisations corporelles	120 412,77	58 892,50	61 520,27	75 553,17	- 14 033
218100 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.	119 911,11		119 911,11	119 911,11	
218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	501,66		501,66	501,66	
281810 AMORT. INSTALL.GENE.AGENC.AMENAG.		58 390,84	-58 390,84	-44 482,43	- 13 908
281830 AMORT.MAT.BUREAU &IN		501,66	-501,66	-377,17	- 124
Autres immobilisations financières	13 500,00		13 500,00	13 500,00	
275500 CAUTIONNEMENTS	13 500,00		13 500,00	13 500,00	
<b>TOTAL (I)</b>	<b>133 912,77</b>	<b>58 892,50</b>	<b>75 020,27</b>	<b>89 053,17</b>	<b>- 14 033</b>
<b>Actif circulant</b>					
Marchandises	285 687,60		285 687,60	286 642,50	- 955
370000 STOCK MARCHANDISES	285 687,60		285 687,60	286 642,50	- 955
Fournisseurs débiteurs	522,00		522,00	65,41	457
401000 FOURNISSEURS DIVERS	522,00		522,00	65,41	457
Personnel	147,29		147,29		147
421000 PERSONNEL : REMUNERATIONS DUES	147,29		147,29		147
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 034,38		4 034,38	8 788,45	- 4 754
445660 TVA SUR BIENS ET SERVICES	3 300,14		3 300,14	2 974,45	326
445662 TVA INTRACOMM.	241,24		241,24		241
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER				3 941,00	- 3 941
445800 TVA A REGULARISER	293,00		293,00	1 873,00	- 1 580
445860 TVA S/FACT.NON PARVE	200,00		200,00		200
Autres	38 630,98		38 630,98	40 500,00	- 1 869
448700 PRODUITS A RECEVOIR				3 500,00	- 3 500
451000 C/C BATCHA	38 630,98		38 630,98	37 000,00	1 631
Disponibilités	625,68		625,68	677,00	- 51
531000 CAISSE	625,68		625,68	677,00	- 51
Charges constatées d'avance	2 477,89		2 477,89	14 707,56	- 12 230
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 477,89		2 477,89	14 707,56	- 12 230
<b>TOTAL (II)</b>	<b>332 125,82</b>		<b>332 125,82</b>	<b>351 380,92</b>	<b>- 19 255</b>
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>466 038,59</b>	<b>58 892,50</b>	<b>407 146,09</b>	<b>440 434,09</b>	<b>- 33 288</b>



**Détail du bilan (suite)PASSIF**

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/03/2025</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/03/2024</b> (12 mois)	<b>Variation</b>
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : )	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	
101000 CAPITAL	5 000,00	5 000,00	
Réserve légale	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	
106100 RESERVE LEGALE	500,00	500,00	
Report à nouveau	<b>17 563,92</b>	<b>13 138,41</b>	<b>4 426</b>
110000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT	17 563,92	13 138,41	4 426
Résultat de l'exercice	<b>-24 102,57</b>	<b>4 425,51</b>	<b>- 28 528</b>
<b>TOTAL (I)</b>	<b>-1 038,65</b>	<b>23 063,92</b>	<b>- 24 103</b>
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
. Emprunts	<b>68 641,05</b>	<b>93 350,39</b>	<b>- 24 709</b>
164101 EMPRUNT 00003283285 - 80K	34 716,88	47 020,62	- 12 304
164110 EMPRUNT 10002119918 - 80K	33 883,75	46 274,79	- 12 391
168840 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS AUPRES ETABLI. CR	40,42	54,98	- 15
. Découverts, concours bancaires	<b>10 694,85</b>	<b>8 643,95</b>	<b>2 051</b>
512100 CREDIT AGRICOLE CENTRE	5 604,91	5 113,70	491
512110 CREDIT AGRICOLE AQUITAINE	5 089,94	3 530,25	1 560
Associés	<b>75 129,25</b>	<b>64 556,34</b>	<b>10 573</b>
451200 C/C TBL31	5 027,71	5 000,00	28
451300 C/C TGP	37 007,83	36 856,36	151
451500 C/C TBX	31 602,34	20 637,05	10 965
451600 C/C TNFT	467,00		467
455800 INTERETS COURUS	1 024,37	2 062,93	- 1 039
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	<b>243 240,28</b>	<b>225 286,75</b>	<b>17 954</b>
401000 FOURNISSEURS DIVERS	242 040,28	222 673,45	19 367
408100 FOURNISSEURS	1 200,00	2 613,30	- 1 413
. Personnel	<b>4 135,26</b>	<b>9 469,77</b>	<b>- 5 335</b>
421000 PERSONNEL : REMUNERATIONS DUES	3 245,71	6 111,00	- 2 865
428200 DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	889,55	3 358,77	- 2 469
. Organismes sociaux	<b>1 588,77</b>	<b>2 917,15</b>	<b>- 1 328</b>
431000 SECURITE SOCIALE	812,83	1 726,99	- 914
437020 AXA	212,98	304,60	- 92
437030 KLESIA RETRAITE	166,90	378,18	- 211
437080 AUTRES ORGANISME SOCIAUX	68,10	222,51	- 154
438200 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	62,94	284,87	- 222
438700 PRODUITS A RECEVOIR	265,02		265
. Etat, impôts sur les bénéfices		<b>2 726,00</b>	<b>- 2 726</b>
444000 ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES		2 726,00	- 2 726
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	<b>2 028,24</b>	<b>6 716,00</b>	<b>- 4 688</b>
445200 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE	241,24		241
445510 TVA A DECAISSER	1 787,00	6 716,00	- 4 929
. Autres impôts, taxes et assimilés	<b>34,54</b>	<b>6,97</b>	<b>28</b>
448620 TAXE APPRENTISSAGE	34,54	6,97	28
Autres dettes	<b>2 692,50</b>	<b>3 696,85</b>	<b>- 1 004</b>
467100 AVOIRS CAISSE	2 692,50	2 498,05	194
468600 CHARGES A PAYER		1 198,80	- 1 199

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le <b>31/03/2025</b> <small>(12 mois)</small>	Exercice précédent <b>31/03/2024</b> <small>(12 mois)</small>	<b>Variation</b>
<b>TOTAL (IV)</b>	408 184,74	417 370,17	<b>- 9 185</b>
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	407 146,09	440 434,09	<b>- 33 288</b>

**SARL TCF**

## Compte de résultat de l'exercice

## Compte de résultat de l'exercice

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	442 202,85		442 202,85	517 412,14	- 75 209
Production vendue biens					-14,54
Production vendue services					
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>442 202,85</b>		<b>442 202,85</b>	<b>517 412,14</b>	<b>- 75 209</b>
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			2 500,00	11 500,00	- 9 000
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges					-78,26
Autres produits			10,94	9,57	1
					14,32
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>444 713,79</b>	<b>528 921,71</b>	<b>- 84 208</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			242 221,78	351 743,73	- 109 522
Variation de stock (marchandises)			954,90	-90 641,49	91 596
Achats de matières premières et autres approvisionnements			938,20	1 103,35	- 165
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					-14,97
Autres achats et charges externes			98 027,64	89 770,48	8 257
Impôts, taxes et versements assimilés			4 413,25	4 549,95	- 137
Salaires et traitements			90 289,31	134 307,04	- 44 018
Charges sociales			13 932,58	13 326,92	606
Dotations aux amortissements sur immobilisations			14 032,90	14 098,13	- 65
Dotations aux provisions sur immobilisations					-0,46
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			2 007,24	2 231,02	- 224
					-10,03
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>466 817,80</b>	<b>520 489,13</b>	<b>- 53 671</b>
					-10,31
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>			<b>-22 104,01</b>	<b>8 432,58</b>	<b>- 30 537</b>
					-362,13
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés			1 039,07	1,60	1 037
Reprises sur provisions et transferts de charges					N/S
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
<b>Total des produits financiers (V)</b>			<b>1 039,07</b>	<b>1,60</b>	<b>1 037</b>
					N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées			3 037,63	3 713,27	- 676
Différences négatives de change					-18,20
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>3 037,63</b>	<b>3 713,27</b>	<b>- 676</b>
					-18,20
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>			<b>-1 998,56</b>	<b>-3 711,67</b>	<b>1 713</b>
					46,15
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>			<b>-24 102,57</b>	<b>4 720,91</b>	<b>- 28 823</b>
					-610,55

**Compte de résultat de l'exercice (suite)**

Présenté en Euros

	Exercice clos le <b>31/03/2025</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/03/2024</b> (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		43,40	- 43	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>		<b>43,40</b>	<b>- 43</b>	<b>-100</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		<b>-43,40</b>	<b>43</b>	<b>-100</b>
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		252,00	- 252	-100
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>445 752,86</b>	<b>528 923,31</b>	<b>- 83 170</b>	<b>-15,72</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)</b>	<b>469 855,43</b>	<b>524 497,80</b>	<b>- 54 642</b>	<b>-10,42</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-24 102,57</b>	<b>4 425,51</b>	<b>- 28 528</b>	<b>-644,63</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

**SARL TCF**

## Détail du compte de résultat

## Détail du compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	442 202,85		442 202,85	517 412,14	- 75 209
707000 VENTES DE MARCHANDISES	442 202,85		442 202,85	517 412,14	- 75 209
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	442 202,85		442 202,85	517 412,14	- 75 209

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2024 (12 mois)	Variation absolue	%
Subventions d'exploitation	2 500,00	11 500,00	- 9 000	-78,26
740000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	2 500,00	11 500,00	- 9 000	-78,26
Autres produits	10,94	9,57	1	14,32
758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	10,94	9,57	1	14,32
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	444 713,79	528 921,71	- 84 208	-15,92
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	242 221,78	351 743,73	- 109 522	-31,14
607000 ACHATS DE MARCHANDISES	278 406,08	404 082,99	- 125 677	-31,10
607100 AUTRES MARCHANDISES		1 764,00	- 1 764	-100
609700 RRR DE MARCHANDISES	-36 184,30	-54 103,26	17 919	33,12
Variation de stock (marchandises)	954,90	-90 641,49	91 596	101,05
603700 VARIATION STOCKS DE MARCHANDIS	954,90	-90 641,49	91 596	101,05
Achats de matières premières et autres approvisionnement	938,20	1 103,35	- 165	-14,97
602610 EMBALLAGES PERDUS	938,20	1 103,35	- 165	-14,97
Autres achats et charges externes	98 027,64	89 770,48	8 257	9,20
606110 ELECTRICITE	4 158,84	4 286,71	- 128	-2,98
606300 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	698,61	1 680,99	- 982	-58,44
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	492,53	1 188,71	- 696	-58,57
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	50 823,26	49 802,77	1 020	2,05
613500 LOCATIONS MOBILIERES	1 229,55	1 550,37	- 321	-20,69
613510 LOCATION TPE	240,00	238,80	1	0,50
613520 LOCATIONS CONTRATS	1 740,00	1 740,00		0,00
613530 LOCATION CAISSE INTRACOM	1 868,00	1 868,00		0,00
614000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	5 498,00	5 498,00		0,00
615200 ENTRETIEN SUR BIENS IMMOBILIERS	234,50	336,00	- 102	-30,21
615600 MAINTENANCE	2 149,30	1 349,63	800	59,25
616000 PRIMES D'ASSURANCE	111,69	96,20	15	16,10
616100 MULTIRISQUES	1 993,10	1 460,40	533	36,48
616120 ASSURANCE EMPRUNT	834,72	834,72		0,00
618500 FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO	196,70	2 613,30	- 2 417	-92,47
622600 HONORAIRES COMPTABLES	4 700,00	4 700,00		0,00
622610 HONORAIRES JURIDIQUES	400,00	400,00		0,00
622620 HONORAIRES SOCIAUX	1 999,00	1 572,00	427	27,16
622630 AUTRES HONORAIRES	2 200,00		2 200	N/S
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	84,32		84	N/S
622800 DIVERS	3 500,00		3 500	N/S
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	5 340,26		5 340	N/S
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES		33,99	- 34	-100
623800 DIVERS (POURBOIRES, DONNS COURA		1 000,00	- 1 000	-100
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	12,50	32,49	- 20	-61,53
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	893,31	942,66	- 49	-5,24
625700 RECEPTIONS	387,47	697,93	- 310	-44,48
626100 FRAIS POSTAUX	1 597,95	1 096,06	502	45,79
626200 FRAIS TELECOM.	960,00	964,10	- 4	-0,43
627800 AUTRES FRAIS & COMM. PREST. SE	1 402,94	1 333,95	69	5,17
627810 COM REMISE CB	2 281,09	2 452,70	- 172	-7,00
Impôts, taxes et versements assimilés	4 413,25	4 549,95	- 137	-3,00
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	173,79	27,91	146	522,68
633300 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	516,27	526,04	- 10	-1,86

	Exercice clos le <b>31/03/2025</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/03/2024</b> (12 mois)	Variation absolue	%
633500 VERS. LIBERAT. A EXONER. TAXE	34,39	12,20	22	181,89
635110 CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRIT	2 418,00	2 785,00	- 367	-13,18
635800 AUTRES DROITS	1 270,80	1 198,80	72	6,01
<b>Salaires et traitements</b>	<b>90 289,31</b>	<b>134 307,04</b>	<b>- 44 018</b>	<b>-32,77</b>
641100 SALAIRES APPOINTEMENTS	74 300,37	93 927,89	- 19 628	-20,90
641150 REMUNERATION GERANT	17 200,00	37 700,00	- 20 500	-54,38
641200 PROVISION CONGES PAYES	-2 469,22	1 773,39	- 4 243	-239,24
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	565,53	905,76	- 340	-37,56
641440 INDEMNITE LICENCIEMENT EXONEREE	692,63		693	N/S
<b>Charges sociales</b>	<b>13 932,58</b>	<b>13 326,92</b>	<b>606</b>	<b>4,54</b>
645100 COTISATIONS URSSAF	7 571,77	6 198,50	1 373	22,15
645200 COTISATIONS AUX MUTUELLES	528,78	637,43	- 109	-17,05
645300 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	2 237,61	2 125,87	112	5,26
645400 COTISATIONS AUX ASSEDICS	3 214,49	3 956,61	- 742	-18,76
645800 COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SO	127,99	146,99	- 19	-12,93
645820 CHARGES SUR CONGES PAYES	-221,93	164,18	- 386	-235,17
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	473,87	97,34	377	386,82
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>14 032,90</b>	<b>14 098,13</b>	<b>- 65</b>	<b>-0,46</b>
681120 DOT. IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 032,90	14 098,13	- 65	-0,46
<b>Autres charges</b>	<b>2 007,24</b>	<b>2 231,02</b>	<b>- 224</b>	<b>-10,03</b>
651600 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC	498,32	476,72	22	4,53
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	1 508,92	1 754,30	- 245	-13,99
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>	<b>466 817,80</b>	<b>520 489,13</b>	<b>- 53 671</b>	<b>-10,31</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-22 104,01</b>	<b>8 432,58</b>	<b>- 30 537</b>	<b>-362,13</b>
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>1 039,07</b>	<b>1,60</b>	<b>1 037</b>	<b>N/S</b>
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 039,07	1,60	1 037	N/S
<b>Total des produits financiers (V)</b>	<b>1 039,07</b>	<b>1,60</b>	<b>1 037</b>	<b>N/S</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>3 037,63</b>	<b>3 713,27</b>	<b>- 676</b>	<b>-18,20</b>
661100 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	1 108,90	1 444,91	- 336	-23,25
661500 INTERETS CPTES COUR. & DEP. CR	1 434,06	2 064,53	- 630	-30,54
661600 INTERETS BANCAIRES & SUR OPER.	494,67	203,83	291	142,69
<b>Total des charges financières (VI)</b>	<b>3 037,63</b>	<b>3 713,27</b>	<b>- 676</b>	<b>-18,20</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>-1 998,56</b>	<b>-3 711,67</b>	<b>1 713</b>	<b>46,15</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>-24 102,57</b>	<b>4 720,91</b>	<b>- 28 823</b>	<b>-610,55</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</b>		<b>43,40</b>	<b>- 43</b>	<b>-100</b>
671100 PENALITES SUR MARCHES		43,40	- 43	-100
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>		<b>43,40</b>	<b>- 43</b>	<b>-100</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		<b>-43,40</b>	<b>43</b>	<b>-100</b>
<b>Impôts sur les bénéfices (X)</b>		<b>252,00</b>	<b>- 252</b>	<b>-100</b>
695100 IMPOTS DUS EN FRANCE		852,00	- 852	-100
695900 CREDITS ET REDUCTIONS D'IMPOTS		-600,00	600	-100
<b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>	<b>445 752,86</b>	<b>528 923,31</b>	<b>- 83 170</b>	<b>-15,72</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>469 855,43</b>	<b>524 497,80</b>	<b>- 54 642</b>	<b>-10,42</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>-24 102,57</b>	<b>4 425,51</b>	<b>- 28 528</b>	<b>-644,63</b>



**SARL TCF**

**Soldes intermédiaires de gestion**

## Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises	442 202,85	517 412,14	- 75 209	-14,54
- Coût direct d'achat	242 221,78	351 743,73	- 109 522	-31,14
+/- Variation du stock de marchandises	954,90	-90 641,49	91 596	101,05
<b>Marge commerciale ( I )</b>	<b>199 026,17</b>	<b>256 309,90</b>	<b>- 57 284</b>	<b>-22,35</b>
<b>Taux de marge commerciale</b>	<b>45,01 %</b>	<b>49,54 %</b>		
+ Production vendue				
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
<b>Production de l'exercice</b>				
- Matières premières et approvisionnements consommés	938,20	1 103,35	- 165	-14,97
- Sous-traitance directe				
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>-938,20</b>	<b>-1 103,35</b>	<b>165</b>	<b>14,97</b>
<b>Taux de marge brute sur production</b>	<b>%</b>	<b>%</b>		
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>198 087,97</b>	<b>255 206,55</b>	<b>- 57 119</b>	<b>-22,38</b>
<b>Taux de marge brute globale</b>	<b>44,80 %</b>	<b>49,32 %</b>		
- Services extérieurs et autres charges externes	98 027,64	89 770,48	8 257	9,20
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>100 060,33</b>	<b>165 436,07</b>	<b>- 65 376</b>	<b>-39,52</b>
<b>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</b>	<b>22,63 %</b>	<b>31,97 %</b>		
+ Subventions d'exploitation	2 500,00	11 500,00	- 9 000	-78,26
- Impôts, taxes et versements assimilés	4 413,25	4 549,95	- 137	-3,00
- Salaires et traitements	90 289,31	134 307,04	- 44 018	-32,77
- Charges sociales	13 932,58	13 326,92	606	4,54
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>-6 074,81</b>	<b>24 752,16</b>	<b>- 30 827</b>	<b>-124,54</b>
<b>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>-1,37 %</b>	<b>4,78 %</b>		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	14 032,90	14 098,13	- 65	-0,46
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	10,94	9,57	1	14,32
- Autres charges de gestion courante	2 007,24	2 231,02	- 224	-10,03
+ Transfert de charges d'exploitation				
<b>Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)</b>	<b>-22 104,01</b>	<b>8 432,58</b>	<b>- 30 537</b>	<b>-362,13</b>
<b>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>-5,00 %</b>	<b>1,63 %</b>		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	1 039,07	1,60	1 037	N/S
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	3 037,63	3 713,27	- 676	-18,20
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>-24 102,57</b>	<b>4 720,91</b>	<b>- 28 823</b>	<b>-610,55</b>
<b>Résultat courant / chiffre d'affaires</b>	<b>-5,45 %</b>	<b>0,91 %</b>		

	Exercice clos le <b>31/03/2025</b> (12 mois)	Exercice clos le <b>31/03/2024</b> (12 mois)	Variation	%
+	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
+	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
+	Reprises sur provisions & transferts de charges except°.			
-	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	43,40	- 43	-100
-	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
-	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
	<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-43,40</b>	<b>43</b>	<b>-100</b>
-	Participation des salariés aux résultats			
-	Impôts sur les bénéfices	252,00	- 252	-100
	<b>Résultat net Comptable</b>	<b>-24 102,57</b>	<b>4 425,51</b>	<b>- 28 528</b>
	<b>Résultat net / chiffre d'affaires</b>	<b>-5,45 %</b>	<b>0,86 %</b>	<b>-644,63</b>

**SARL TCF**

## Détail des soldes intermédiaires de gestion

## Détail des soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2025 (12 mois)	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises	442 202,85	517 412,14	- 75 209	-14,54
707000 VENTES DE MARCHANDISES	442 202,85	517 412,14	- 75 209	-14,54
- Coût direct d'achat	242 221,78	351 743,73	- 109 522	-31,14
607000 ACHATS DE MARCHANDISES	278 406,08	404 082,99	- 125 677	-31,10
607100 AUTRES MARCHANDISES		1 764,00	- 1 764	-100
609700 RRR DE MARCHANDISES	-36 184,30	-54 103,26	17 919	33,12
+/- Variation du stock de marchandises	954,90	-90 641,49	91 596	101,05
603700 VARIATION STOCKS DE MARCHANDIS	954,90	-90 641,49	91 596	101,05
<b>Marge commerciale ( I )</b>	<b>199 026,17</b>	<b>256 309,90</b>	<b>- 57 284</b>	<b>-22,35</b>
<b>Taux de marge commerciale</b>	<b>45,01 %</b>	<b>49,54 %</b>		
- Matières premières et approvisionnements consommés	938,20	1 103,35	- 165	-14,97
602610 EMBALLAGES PERDUS	938,20	1 103,35	- 165	-14,97
<b>Marge brute sur production ( II )</b>	<b>-938,20</b>	<b>-1 103,35</b>	<b>165</b>	<b>14,97</b>
<b>Marge brute globale ( I + II )</b>	<b>198 087,97</b>	<b>255 206,55</b>	<b>- 57 119</b>	<b>-22,38</b>
<b>Taux de marge brute globale</b>	<b>44,80 %</b>	<b>49,32 %</b>		
- Services extérieurs et autres charges externes	98 027,64	89 770,48	8 257	9,20
606110 ELECTRICITE	4 158,84	4 286,71	- 128	-2,98
606300 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	698,61	1 680,99	- 982	-58,44
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	492,53	1 188,71	- 696	-58,57
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	50 823,26	49 802,77	1 020	2,05
613500 LOCATIONS MOBILIERES	1 229,55	1 550,37	- 321	-20,69
613510 LOCATION TPE	240,00	238,80	1	0,50
613520 LOCATIONS CONTRATS	1 740,00	1 740,00		0,00
613530 LOCATION CAISSE INTRACOM	1 868,00	1 868,00		0,00
614000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	5 498,00	5 498,00		0,00
615200 ENTRETIEN SUR BIENS IMMOBILIERS	234,50	336,00	- 102	-30,21
615600 MAINTENANCE	2 149,30	1 349,63	800	59,25
616000 PRIMES D'ASSURANCE	111,69	96,20	15	16,10
616100 MULTIRISQUES	1 993,10	1 460,40	533	36,48
616120 ASSURANCE EMPRUNT	834,72	834,72		0,00
618500 FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO	196,70	2 613,30	- 2 417	-92,47
622600 HONORAIRES COMPTABLES	4 700,00	4 700,00		0,00
622610 HONORAIRES JURIDIQUES	400,00	400,00		0,00
622620 HONORAIRES SOCIAUX	1 999,00	1 572,00	427	27,16
622630 AUTRES HONORAIRES	2 200,00		2 200	N/S
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	84,32		84	N/S
622800 DIVERS	3 500,00		3 500	N/S
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	5 340,26		5 340	N/S
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES		33,99	- 34	-100
623800 DIVERS (POURBOIRES, DONCS COURA		1 000,00	- 1 000	-100
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	12,50	32,49	- 20	-61,53
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	893,31	942,66	- 49	-5,24
625700 RECEPTIONS	387,47	697,93	- 310	-44,48
626100 FRAIS POSTAUX	1 597,95	1 096,06	502	45,79
626200 FRAIS TELECOM.	960,00	964,10	- 4	-0,43
627800 AUTRES FRAIS & COMM. PREST. SE	1 402,94	1 333,95	69	5,17
627810 COM REMISE CB	2 281,09	2 452,70	- 172	-7,00
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>100 060,33</b>	<b>165 436,07</b>	<b>- 65 376</b>	<b>-39,52</b>
<b>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</b>	<b>22,63 %</b>	<b>31,97 %</b>		
+ Subventions d'exploitation	2 500,00	11 500,00	- 9 000	-78,26
740000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	2 500,00	11 500,00	- 9 000	-78,26
- Impôts, taxes et versements assimilés	4 413,25	4 549,95	- 137	-3,00
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	173,79	27,91	146	522,68
633300 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	516,27	526,04	- 10	-1,86

	Exercice clos le <b>31/03/2025</b> (12 mois)	Exercice clos le <b>31/03/2024</b> (12 mois)	Variation	%
633500 VERS. LIBERAT. A EXONER. TAXE	34,39	12,20	22	181,89
635110 CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRIT	2 418,00	2 785,00	- 367	-13,18
635800 AUTRES DROITS	1 270,80	1 198,80	72	6,01
- Salaires et traitements	<b>90 289,31</b>	<b>134 307,04</b>	<b>- 44 018</b>	<b>-32,77</b>
641100 SALAIRES APPOINTEMENTS	74 300,37	93 927,89	- 19 628	-20,90
641150 REMUNERATION GERANT	17 200,00	37 700,00	- 20 500	-54,38
641200 PROVISION CONGES PAYES	-2 469,22	1 773,39	- 4 243	-239,24
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	565,53	905,76	- 340	-37,56
641440 INDEMNITE LICENCIEMENT EXONEREE	692,63		693	N/S
- Charges sociales	<b>13 932,58</b>	<b>13 326,92</b>	<b>606</b>	<b>4,54</b>
645100 COTISATIONS URSSAF	7 571,77	6 198,50	1 373	22,15
645200 COTISATIONS AUX MUTUELLES	528,78	637,43	- 109	-17,05
645300 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	2 237,61	2 125,87	112	5,26
645400 COTISATIONS AUX ASSEDICS	3 214,49	3 956,61	- 742	-18,76
645800 COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SO	127,99	146,99	- 19	-12,93
645820 CHARGES SUR CONGES PAYES	-221,93	164,18	- 386	-235,17
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	473,87	97,34	377	386,82
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>-6 074,81</b>	<b>24 752,16</b>	<b>- 30 827</b>	<b>-124,54</b>
<b>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>-1,37 %</b>	<b>4,78 %</b>		
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	<b>14 032,90</b>	<b>14 098,13</b>	<b>- 65</b>	<b>-0,46</b>
681120 DOT. IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 032,90	14 098,13	- 65	-0,46
+Autres produits de gestion courante	<b>10,94</b>	<b>9,57</b>	<b>1</b>	<b>14,32</b>
758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	10,94	9,57	1	14,32
- Autres charges de gestion courante	<b>2 007,24</b>	<b>2 231,02</b>	<b>- 224</b>	<b>-10,03</b>
651600 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC	498,32	476,72	22	4,53
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	1 508,92	1 754,30	- 245	-13,99
<b>Résultat d'exploitat° (hors charges &amp; prod.finance)</b>	<b>-22 104,01</b>	<b>8 432,58</b>	<b>- 30 537</b>	<b>-362,13</b>
<b>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</b>	<b>-5,00 %</b>	<b>1,63 %</b>		
+Autres intérêts et produits assimilés	<b>1 039,07</b>	<b>1,60</b>	<b>1 037</b>	<b>N/S</b>
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 039,07	1,60	1 037	N/S
- Intérêts et charges assimilées	<b>3 037,63</b>	<b>3 713,27</b>	<b>- 676</b>	<b>-18,20</b>
661100 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	1 108,90	1 444,91	- 336	-23,25
661500 INTERETS CPTES COUR. & DEP. CR	1 434,06	2 064,53	- 630	-30,54
661600 INTERETS BANCAIRES & SUR OPER.	494,67	203,83	291	142,69
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>-24 102,57</b>	<b>4 720,91</b>	<b>- 28 823</b>	<b>-610,55</b>
<b>Résultat courant / chiffre d'affaires</b>	<b>-5,45 %</b>	<b>0,91 %</b>		
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		<b>43,40</b>	<b>- 43</b>	<b>-100</b>
671100 PENALITES SUR MARCHES		43,40	- 43	-100
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>-43,40</b>	<b>43</b>	<b>-100</b>
- Impôts sur les bénéfices		<b>252,00</b>	<b>- 252</b>	<b>-100</b>
695100 IMPOTS DUS EN FRANCE		852,00	- 852	-100
695900 CREDITS ET REDUCTIONS D'IMPOTS		-600,00	600	-100
<b>Résultat net Comptable</b>	<b>-24 102,57</b>	<b>4 425,51</b>	<b>- 28 528</b>	<b>-644,63</b>
<b>Résultat net / chiffre d'affaires</b>	<b>-5,45 %</b>	<b>0,86 %</b>		

**SARL TCF**

## Annexe des états de synthèse

**Annexe des états de synthèse****SARL TCF****ANNEXE**

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025

Aux comptes annuels présentés en Euro

**PREAMBULE**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2025 dont le total est de 407 146,09 E et au compte de résultat de l'exercice dégagant un résultat de -24 102,57 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2024 au 31/03/2025.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.



## SARL TCF

## ANNEXE

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

**1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

**SARL TCF****ANNEXE**

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

**1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

**1.3 - STOCKS**

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

**1.4 - CREANCES ET DETTES**

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

**2 - CHANGEMENTS DE METHODE**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

SARL TCF

**ANNEXE**

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

**3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS**

ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des Immos au début d'exo	Augmentat'	Diminutions	Valeur brute des Immos à fin d'exo	Réév. légale Valeur d'orig. à fin d'exo
Fonds commercial					
Autres					
Terrains					
Constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Install. générales, agencements divers	119 911			119 911	
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles	502			502	
Immobilisations financières	13 500			13 500	
TOTAL	133 913			133 913	

**SARL TCF****ANNEXE**

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

**4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortiss. au début d'exo	Augmentat* Dotations de l'exercice	Diminutions Amort. aff. élém. sortis	Montant des amortiss. à fin d'exo
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Terrains				
Constructions				
Install. techn., matériel et outillages industriels				
Install. générales, agencem., aménagem. divers	44 482	13 908		58 391
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	377	124		502
TOTAL	44 860	14 033		58 892

## SARL TCF

## ANNEXE

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

## 5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	13 500		13 500
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	147	147	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	4 034	4 034	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	38 631	38 631	
Débiteurs divers	522	522	
Charges constatées d'avance	2 478	2 478	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>59 313</b>	<b>45 813</b>	<b>13 500</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	10 695	10 695		
- plus d'un an	68 641	25 076	43 565	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	243 240	243 240		
Personnel et comptes rattachés	4 135	4 135		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 589	1 589		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	2 028	2 028		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	35	35		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	75 129	75 129		
Autres dettes	2 693	2 693		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>408 185</b>	<b>364 619</b>	<b>43 565</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	24 695			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

**SARL TCF****ANNEXE**

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

**6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)****6.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	40
Emprunts et dettes financières divers	1 024
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 200
Dettes fiscales et sociales	987
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>3 252</b>

**6.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 478	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>2 478</b>	

Commentaires:

**6.3 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	500	10,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	500	10,00

Commentaires:

## SARL TCF

## ANNEXE

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

## 7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

## 7.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
La SARL BATCHA a réalisé un abandon de créance avec retour à meilleure fortune à	35 000
TOTAL	35 000
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	



**SARL TCF****ANNEXE**

Période du 01/04/2024 au 31/03/2025

Aux comptes annuels présentée en Euro

**AUTRES TABLEAUX (SUITE)****7.2 - EFFECTIF MOYEN**

	Personnel salarie	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	2	

Commentaires:

**SARL TCF**

**Liasse fiscale et déclaration 2065**

## Liasse fiscale et déclaration 2065

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

①

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFiP N° 2033-A-SD 2025

Désignation de l'entreprise		SARL TCF										Néant <input type="checkbox"/> *	
Adresse de l'entreprise		1-3 rue Saint-Genès 63000 CLERMONT-FERRAND											
SIRET		8 8 9 4 2 6 5 7 3 0 0 0 2 4											
Durée de l'exercice en nombre de mois *		1 2		Durée de l'exercice précédent *		1 2							
Exercice N clos le 31/03/2025													
<b>ACTIF</b>													
		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012								
		Autres *	014		016								
	Immobilisations corporelles *	028	120 413	030	58 892		61 520						
	Immobilisations financières * (1)	040	13 500	042			13 500						
Total I (5)		044	133 913	048	58 892		75 020						
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052								
		Marchandises *	060	285 688	062			285 688					
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066									
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068		070								
		Autres * (3)	072	43 335	074			43 335					
	Valeurs mobilières de placement	080		082									
	Disponibilités	084	626	086			626						
	Charges constatées d'avance *	092	2 478	094			2 478						
Total II		096	332 126	098			332 126						
Total général (I + II)		110	466 039	112	58 892		407 146						
<b>PASSIF</b>													
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120					5 000						
	Écarts de réévaluation	124											
	Réserve légale	126					500						
	Réserves réglementées *	130											
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *)	131											
	Report à nouveau	134					17 564						
	Résultat de l'exercice	136					(24 103)						
	Subventions d'investissement	137											
	Provisions réglementées	140											
	Total I		142					(1 039)					
Provisions pour risques et charges		Total II		154									
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156					79 336						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164											
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166					243 240						
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169	2 028				7 787						
	Comptes courants d'associés	173					75 129						
	Autres dettes	175					2 693						
	Produits constatés d'avance	174											
Total III		176					408 185						
Total général (I + II + III)		180					407 146						
RENOUVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		43 565						
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182								
	(3) Dont compte courant d'associés débiteurs	199	38 631	(5) 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-SD

②

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

DGFiP N° 2033-B-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise SARL TCF Néant ☐\*

**A – RÉSULTAT COMPTABLE** Formulaire déposé au titre de l'IR 018 Exercice N clos le 31/10/2025

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209		210	442 203		
	Production vendue	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215		214		
		Services *		217		218		
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222		
	Production immobilisée *					224		
	Subventions d'exploitations reçues					226	2 500	
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres produits					230	11	
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)					232	444 714	
	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234	242 222	
	Variation de stocks (marchandises) *					236	955	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238	938	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240		
	Autres charges externes * :	(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier : )				242	98 028	
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	2 418	244	4 413	
	Rémunérations du personnel *					250	90 289	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	13 933	
	Dotations aux amortissements *					254	14 033	
	Dotations aux provisions	dont amortissement du fonds de commerces				255		
Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259			262	2 007	
	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260					
	Total des charges d'exploitation (II)					264	466 818	
<b>1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)</b>						270	(22 104)	
Produits financiers (III)		280	1 039	Charges financières (V)		294	3 038	
Produits exceptionnels (IV)						290		
Charges exceptionnelles (VI)	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	347				300		
	dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	348						
Impôt sur les bénéfices * (VII)						306		
<b>2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)</b>						310	(24 103)	
<b>B – RÉSULTAT FISCAL</b> Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2						312	24 103	
Régime d'impôt	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *					316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) 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 cpts-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	330		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 septies D))	249	251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999		
Deductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997	
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		ZFU-TE (44. octies A)	987		342	
				JEI (44. sexies A)	989			
	ZRD (44. terdecies)	127		ZRR (44. quindécies)	138			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		France Ruralités Revitalisation (art.44 quindécies A)	181			
	ZFANG 44. quaterdecies	345		Investissements et souscriptions outre-mer	344			
	Bassins urbains à dynamiser – BUID (art. 44 septies)	992		Zone de développement prioritaire (44. septies)	993			
	Crédance due au report en arrière du déficit				346		350	
	Dédution exceptionnelle (Art 39 decies A)	655		Dédution exceptionnelle (Art 39 decies A)	643			
	Dédution exceptionnelle (Art 39 decies B)	645		Dédution exceptionnelle (Art 39 decies C)	647			
Dédution exceptionnelle (Art 39 decies D)	648		Dédution exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E)	641				
Dédution exceptionnelle (Art 39 decies F)	990		Dédution exceptionnelle (Art 39 decies G)	649				
<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b> Bénéfices col. 1 Déficit col. 2						352	24 103	
Déficit de l'exercice reporté en arrière *						356		
Déficits antérieurs reportables *		dont imputés sur le résultat :				360		
<b>RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS</b> Bénéfices col. 1 Déficit col. 2						370	24 103	

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

③

## IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

DGFIP N° 2033-C-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise : SARL TCF Néant ☐ \*

I		IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale *
ACTIF IMMOBILISÉ							Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		406	
	Autres	410		412		416	
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		426	
	Constructions	430		432		436	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		446	
	Installations générales agencements divers	450	119 911	452		456	119 911
	Matériel de transport	460		462		466	
	Autres immobilisations corporelles	470	502	472		476	502
Immobilisations financières		480	13 500	482		486	13 500
TOTAL		490	133 913	492		496	133 913

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		499	
Autres immobilisations incorporelles		500		502		506	
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		516	
	Constructions	520		522		526	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		536	
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	44 482	542	13 908	546	58 391
	Matériel de transport	550		552		556	
	Autres immobilisations corporelles	560	377	562	124	566	502
TOTAL		570	44 860	572	14 033	576	58 892

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
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values					
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme				
					⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧		
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589		
	Plus-values taxables à 19 % <sup>(1)</sup>		579	Régularisations	590	583	594	595		
TOTAL					596	585	597	599		

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

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

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

④

## RELEVÉ DES PROVISIONS – AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES – DÉFICITS

Désignation de l'entreprise : SARL TCF		Néant <input type="checkbox"/> *			
<b>I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>					
<b>A NATURE DES PROVISIONS</b>		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	1 Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes		
Autres immobilisations incorporelles	700	705	2		
Terrains	710	715	3		
Constructions	720	725	4		
Inst. techniques mat. et outillage	730	735	5		
Inst. générales, agencements amén. div.	740	745	6		
Matériel de transport	750	755	7		
Autres immobilisations corporelles	760	765	TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD		
TOTAL		770	775	780	
<b>II DÉFICITS REPORTABLES</b>					
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			
Nombres d'opérations sur l'exercice		982 ter			
Déficits imputés		983			
Déficits reportables		984			
Déficits de l'exercice		960	24	1 03	
Total des déficits restant à reporter		970	24	1 03	
<b>III 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		325			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		327			
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *		380			
dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS		326			
N° du centre de gestion agréé		388			
Montant de la TVA collectée		374	88 441		
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	63 248		
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-SD.

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

⑤

## DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFIP N° 2033-E-SD 2025

Désignation de l'entreprise: SARL TCF		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le: 01/04/2024, et clos le: 31/03/2025		Données en nombre de mois 1 2	
<b>DÉCLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectif moyen du personnel * :		376	2,00
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	442 203
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
<b>TOTAL 1</b>		106	442 203
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	11
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	2 500
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	2 511
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>			
Achats		121	248 510
Variation négative des stocks		145	955
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	36 777
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 quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	2 007
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	
<b>TOTAL 3</b>		152	288 249
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		137	156 465
<b>V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).		117	156 465
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettie à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensée du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	442 203
Effectifs au sens de la CVAE *		023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		026	
Période de référence		024	0 1 / 0 4 / 2 0 2 4 160 3 1 / 0 3 / 2 0 2 5
Date de cessation			/ /

(1) Attention, Il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.  
\* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD au § déclaration des effectifs.

6

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2033-F-SD 2025

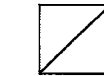
Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt

Exercice clos le

31032025

SIREN

(1) Néant ☐ \*

8 8 9 4 2 6 5 7 3

Dénomination de l'entreprise

SARL TCF

Adresse (voie)

1-3 rue Saint-Genès

Code postal

63000

Ville

CLERMONT-FERRAND

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	500
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	
TOTAL DES LIGNES 901 + 903	905	1	TOTAL DES LIGNES 902 + 904	906	500

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

S.A.R.L.

Dénomination

SARL BATCHA

N° SIREN (si société établie en France)

840094171

% de détention

100,00

Nb de parts ou actions

500

Adresse :

N°

68

Voie

Rue Saint Rémi

Code Postal

33000

Commune

BORDEAUX

Pays

FRANCE

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Nom de famille

Prénom(s)

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance:

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom de famille

Prénom(s)

Nom d'usage

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance:

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes 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-SD.



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

7

## FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G-SD 2025

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)(1) Néant ☒ \*

N° de dépôt

Exercice clos le

31032025

SIREN

8 8 9 4 2 6 5 7 3

Dénomination de l'entreprise

SARL TCF

Adresse (voie)

1-3 rue Saint-Genès

Code postal

63000

Ville

CLERMONT-FERRAND


I - NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE :

905

Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune	Pays
Forme juridique	Dénomination	N° SIREN (si société établie en France)	% de détention	
Adresse : N°	Voie	Code Postal	Commune	Pays

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

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

		<b>N° 2065-SD 2025</b>	
		<small>Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts) <i>Timbre à date du service</i></small>	
<b>IMPOT SUR LES SOCIETES</b>			
Exercice ouvert le	01042024	et clos le	31032025
Régime simplifié d'imposition			<b>X</b>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe		Régime réel normal	
SI PME innovantes, cocher la case ci-contre			
SI option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case			
<b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>			
Désignation de la société :		Adresse du siège social :	
SARL TCF 1-3 rue Saint-Genès 63000 CLERMONT-FERRAND			
SIRET	8 8 9 4 2 6 5 7 3 0 0 0 2 4	Mél : patrice.batcha@neuf.fr	
Adresse du principal établissement :		Ancienne adresse en cas de changement :	
<b>RÉGIME FISCAL DES GROUPES</b>			
<i>Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)</i>			
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante			
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:			
SIRET			
<b>B ACTIVITÉ</b>			
Activités exercées	Commerce de détail d'habillement en magasin spécialisé		Si vous avez changé d'activité, cochez la case
<b>C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)</b>			
<b>1. Résultat fiscal</b>		Bénéfice imposable au taux normal	Déficit
			24 103
Bénéfice imposable à 15 %		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %	
2. Plus-values		PV à long terme imposables à 19 %	
PV à long terme imposables à 15 %		PV exonérées (art. 238 quinquies)	
Autres PV imposables à 19 %		PV à long terme imposables à 0 %	
<b>3. Abattements sur le bénéfice et exonérations</b>			
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	Autres dispositifs	
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quinquies A	Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quinquies	
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	Société d'investissement immobilier cotée	
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
<b>4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer :</b> dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)			
<b>D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)</b>			
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts			
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.			
<b>E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)</b>			
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %			
<b>F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE</b>			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/>	Si oui, indication du logiciel utilisé
		SAGE COALA	
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site <a href="http://www.impots.gouv.fr">www.impots.gouv.fr</a>			
S'agissant des notices des classes fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site <a href="http://www.impots.gouv.fr">www.impots.gouv.fr</a> .			
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
Cabinet Julien SICRE 42 rue Saint-Joseph 33000 BORDEAUX Tél: 05.46.76.83.51			
OGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :		Date : 12062025 Lieu : CLERMONT-FERRAND	
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné		Qualité et nom du signataire : Patrice MAHARIBATCHA	
Examen de conformité fiscale (ECF)		Signature :	
Prestataire :			



**SARL TCF**

# Attestation de l'Expert-Comptable

## Attestation de Présentation

### ATTESTATION

d'expert comptable

#### MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

*Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise SARL TCF pour l'exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.*

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

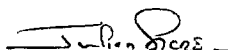
Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 42 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	407 146,09 Euros
chiffre d'affaires	442 202,85 Euros
résultat net comptable	-24 102,57 Euros

Fait à Arvert  
Le 12/06/2025

Signé par Julien Sicre  
Le 17/06/2025

ID: tx\_Y90dYgAr6dBw



Julien SICRE  
Expert-Comptable  
Cabinet Julien SICRE