

SAS BY EVERYONE SPEAKS
63 cours de la Martinique

33000 BORDEAUX

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2023 au 31/12/2023*

Activité principale de l'entreprise : SALON DE COIFFURE

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Fait à LA TESTE DE BUCH
Le 16/04/2024

2B Expertise Comptable et Conseil
6 Place Gambetta

*33260 LA TESTE DE BUCH
05.57.15.88.59*

COMPTES ANNUELS au 31/12/2023

- *Attestation des comptes*

COMPTES ANNUELS

- *Analyse de votre entreprise*
- *Bilan, Indicateurs financiers*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

DOSSIER FISCAL

- *Liasse 2065*
- *Liasses 2033-A à 2033-F*

DOSSIER DE GESTION

- *Bilan synthétique*
- *Détail bilan synthétique*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Equilibre financier*
- *Ratios*

2B Expertise Comptable et Conseil

6 Place Gambetta

*33260 LA TESTE DE BUCH
05.57.15.88.59*

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SAS BY EVERYONE SPEAKS
63 cours de la Martinique
33000 BORDEAUX

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Conformément à notre lettre de mission en date du 19/07/2018, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur 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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	101 728 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	194 628 Euros
- Résultat net comptable,	30 131 Euros

Fait à LA TESTE DE BUCH
Le 16/04/2024

Grégory BERTOGLIO
Directeur Associé

Emmanuel BOULARD
Expert Comptable

SAS BY EVERYONE SPEAKS

63 cours de la Martinique

33000 BORDEAUX

COMPTES ANNUELS

2B Expertise Comptable et Conseil
6 Place Gambetta

33260 LA TESTE DE BUCH
05.57.15.88.59

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
Immobilisations	81 291	85 284
Stocks et en cours	4 334	7 434
Créances	4 828	5 682
Disponibilités	9 685	6 424
Comptes de régularisation	1 590	795
TOTAL DE L'ACTIF	101 728	105 620
Capitaux propres (Dont résultat) Provisions risques et charges	14 620 30 131	15 511- 22 071
Dettes financières	60 279	99 210
Dettes d'exploitation	26 830	21 921
Comptes de régularisation		
TOTAL DU PASSIF	101 728	105 620

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
Ventes de marchandises	10 677	11 507
Production de l'exercice	183 951	175 672
Marge commerciale	5 383	7 002
% CA Ventes de marchandises	50.42	60.84
Marge brute de production	179 102	174 783
% CA Production exercice	97.36	99.49
Marge brute globale	184 484	181 785
% CA	94.79	97.12
Valeur ajoutée	137 300	125 834
% CA	70.54	67.23
Excédent brut d'exploitation	40 377	21 667
% CA	20.75	11.58
Résultat courant	35 347	18 737
% CA	18.16	10.01
Résultat net	30 131	22 071
% CA	15.48	11.79

RATIOS	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
Rotation des stocks (en nombre de jours)	153.83	496.12
Crédit moyen client (en nombre de jours)		
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	55.46	17.88
Solvabilité à court terme	0.25	0.19
Autonomie financière	0.17	0.13

BILAN AU 31/12/2023

ACTIF

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart %	
Immobilisations nettes	70 000	70 000		
Immobilisations nettes	7 569	11 562	34.54-	
Immobilisations financières	3 722	3 722		
ACTIF IMMOBILISE	81 291	85 284	4.68- m	
Stock matières, marchandises	4 334	7 434	41.70-	
Produits finis				
Travaux en cours				
STOCKS ET EN COURS	4 334	7 434	41.70- m	
Avances fournisseurs		1 712	100.00-	
Créances clients				
Autres créances	4 828	3 971	21.59	
Comptes de régularisation	1 590	795	100.00	
VALEURS REALISABLES	6 418	6 477	0.92- m	
Disponibilités	9 685	6 424	50.75	
ACTIF CIRCULANT	20 437	20 336	0.50- G	
TOTAL GENERAL	101 728	105 620	3.68- m	

PASSIF

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart %	
Capital	7 500	7 500		
Résultat de l'exercice	30 131	22 071	36.52	
Prélèvements, distributions				
Autres fonds propres	23 011	45 082	48.96	
FONDS PROPRES	14 620	15 511	194.25 K	
Provisions réglementées				
Prov.risques et charges				
Subventions				
Emprunts à plus d'un an	28 194	40 689	30.71-	
DETTES LONG TERME	28 194	40 689	30.71- m	
CAPITAUX STABLES	42 814	25 178	70.04 K	
Emprunts à court terme	27 643	41 941	34.09-	
Avances clients				
Dettes fournisseurs	8 925	3 333	167.74	
Dettes fiscales et sociales	17 688	18 311	3.40-	
Autres dettes	4 659	16 856	72.36-	
Comptes de régularisation				
Concours bancaires				
DETTES COURT TERME	58 914	80 442	26.76- m	
TOTAL GENERAL	101 728	105 620	3.68- m	

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart
Rotation des stocks	153.83	496.12	342.29-
Délai de paiement clients			
Délai de paiement fournisseurs	55.46	17.88	37.58
Fonds de roulement en jours	123.32-	193.86-	70.54
Utilisation du fonds de roulement	71.17-	115.60-	44.43
Trésorerie en jours	17.91	12.36	5.56
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)	70 000			70 000	70 000	
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage	1 715	1 293	422	731	309	42.26
Autres immobilisations corporelles	29 126	21 978	7 147	10 832	3 684	34.02
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations	22		22	22		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	3 700		3 700	3 700		
Total II	104 562	23 271	81 291	85 284	3 993	4.68
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements	2 098		2 098	2 379	281	11.80
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	2 236		2 236	5 055	2 819	55.76
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances	4 828		4 828	5 682	855	15.04
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	9 685		9 685	6 424	3 260	50.75
Charges constatées d'avance (3)	1 590		1 590	795	795	100.00
Total III	20 437		20 437	20 336	101	0.50
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	124 999	23 271	101 728	105 620	3 892	3.68

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 500)	7 500	7 500		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	750	750		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	6 891	6 891		
	Report à nouveau	30 652	52 724	22 071	41.86
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	30 131	22 071	8 059	36.52
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	14 620	15 511	30 131	194.25
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
DETTES (1)	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
Comptes de Régularisation	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	55 894	82 700	26 806	32.41
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	4 384	16 510	12 126	73.45
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 925	3 333	5 591	167.74
	Dettes fiscales et sociales	17 688	18 311	623	3.40
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	217	276	59	21.38
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	87 108	121 131	34 023	28.09
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	101 728	105 620	3 892	3.68

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

58 269 65 294

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N			Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2022	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	10 677		10 677	11 507		831	7.22
Production vendue de biens							
Production vendue de services	183 951		183 951	175 672		8 279	4.71
Chiffre d'affaires NET	194 628		194 628	187 179		7 449	3.98
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			3 500	1 579		1 921	121.69
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				3 080		3 080	100.00
Autres produits			8	67		59	88.18
Total des Produits d'exploitation (I)	198 136		191 905			6 230	3.25
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			2 475	4 980		2 505	50.30
Variation de stock (marchandises)			2 819	474		3 293	694.43
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 569	1 101		3 468	314.89
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			281	213		493	232.12
Autres achats et charges externes *			47 184	55 951		8 767	15.67
Impôts, taxes et versements assimilés			2 953	6 657		3 704	55.64
Salaires et traitements			78 729	72 657		6 072	8.36
Charges sociales			18 741	26 431		7 690	29.09
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 993	5 063		1 070	21.13
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			442	188		254	134.93
Total des Charges d'exploitation (II)	162 186		172 342			10 156	5.89
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	35 949		19 563			16 386	83.76
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023	12	Exercice N-1 31/12/2022	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	603		826		223	27.02
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	603		826		223	27.02
2. Résultat financier (V-VI)	603		826		223	27.02
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	35 347		18 737		16 609	88.64
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	140		1 209		1 069	88.42
Produits exceptionnels sur opérations en capital			31 000		31 000	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	140		32 209		32 069	99.57
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	165		193		28	14.51
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			28 682		28 682	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	165		28 875		28 710	99.43
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	25		3 334		3 359	100.75
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	5 191				5 191	
Total des produits (I+III+V+VII)	198 276		224 114		25 838	11.53
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	168 145		202 043		33 898	16.78
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	30 131		22 071		8 059	36.52

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS COMMERCIAL	70 000	70 000		
20700000 FONDS DE COMMERCE	70 000	70 000		
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	422	731	309	42.26
21540000 MATERIEL PROFESSIONNEL	1 715	1 715		
28154000 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	1 293	984	309	31.38
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 147	10 832	3 684	34.02
21810000 INSTALLATIONS GENERALES	20 058	20 058		
21830000 MATERIELS DE BUREAU ET INFORM	1 480	1 480		
21840000 MOBILIER	7 587	7 587		
28181000 AMORT INST GENERALES	16 382	13 931	2 451	17.59
28183000 AMORT MAT BUREAU ET INFORMATIQ	1 480	1 006	474	47.16
28184000 AMORT.MOBILIER	4 116	3 357	759	22.61
AUTRES PARTICIPATIONS	22	22		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	22	22		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 700	3 700		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	3 700	3 700		
Total II	81 291	85 284	3 993	4.68
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	2 098	2 379	281	11.80
31000000 STOCK TECHNIQUE	2 098	2 379	281	11.80
MARCHANDISES	2 236	5 055	2 819	55.76
37100000 STOCK PRODUITS REVENTE	2 236	5 055	2 819	55.76
AUTRES CREANCES	4 828	5 682	855	15.04
40100000 FOURNISSEURS	2 914		2 914	
40980000 FRS AVOIRS A RECEVOIR		1 712	1 712	100.00
43731000 MUTUELLE AVIVA	12		12	
44400000 ETAT IMPOT SUR BENEFICES		1 800	1 800	100.00
44566000 TVA DEDUCTIBLE	83	263	180	68.31
44581000 REGULARISATION TVA DEDUCTIBLE	540		540	
44586000 TVA/FACT. NON PARVENUES	651	212	439	207.21
46710000 EVERYONE SPEAKS	627	1 695	1 069	63.03
DISPONIBILITES	9 685	6 424	3 260	50.75
51210000 CREDIT MUTUEL	9 635	6 374	3 260	51.15
53100000 CAISSE	50	50		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 590	795	795	100.00
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	1 590	795	795	100.00
Total III	20 437	20 336	101	0.50
TOTAL GENERAL	101 728	105 620	3 892	3.68

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAL			7 500	7 500		
10130000 CAPITAL SOCIAL			7 500	7 500		
RESERVE LEGALE			750	750		
10610000 RESERVE LEGALE			750	750		
AUTRES RESERVES			6 891	6 891		
10680000 AUTRES RESERVES			6 891	6 891		
REPORT A NOUVEAU			30 652	52 724	22 071	41.86
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR			30 652	52 724	22 071	41.86
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)			30 131	22 071	8 059	36.52
Total I			14 620	15 511	30 131	194.25
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT			55 894	82 700	26 806	32.41
16410000 PRET CREDIT MUTUEL			27 643	41 941	14 298	34.09
16413000 PRET GARANTIE D'ETAT			28 194	40 689	12 495	30.71
16884000 INTERETS COURUS NON ECHUS			58	70	12	17.64
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES			4 384	16 510	12 126	73.45
45510000 COMPTE COURANT M.LEMONNIER			936	10 023	9 088	90.67
45520000 COMPTE COURANT M.HEITZMANN			3 449	6 276	2 827	45.05
45530000 COMPTE COURANT M.GENET				211	211	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES			8 925	3 333	5 591	167.74
40100000 FOURNISSEURS			4 666	2 061	2 605	126.38
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES			4 258	1 272	2 986	234.76
DETTES FISCALES ET SOCIALES			17 688	18 311	623	3.40
42100000 REMUNERATIONS DUES			4 559	4 831	272	5.63
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES			4 027	2 629	1 398	53.18
43100000 URSSAF			1 007	2 775	1 768	63.71
43110000 SOLDE TAXE APPRENTISSAGE			12	68	56	82.03
43730000 AG2R RETRAITE			232	556	324	58.33
43731000 MUTUELLE AVIVA				350	350	100.00
43732000 REUNICA PREVOYANCE			296	270	25	9.35
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER			470	494	24	4.89
44210000 ETAT - PRELEVEMENT A LA SOURCE			24	69	45	65.22
44400000 ETAT IMPOT SUR BENEFICES			3 391		3 391	
44551000 TVA A DECAISSE			3 097	4 413	1 316	29.82
44581000 REGULARISATION TVA DEDUCTIBLE				135	135	100.00
44863000 TAXE FORMATION A PAYER			363	1 439	1 076	74.75
44868000 ADSAMS A PAYER			211	283	72	25.42
AUTRES DETTES			217	276	59	21.38
46760000 CARTE CADEAU			217	276	59	21.38
Total IV			87 108	121 131	34 023	28.09
TOTAL GENERAL			101 728	105 620	3 892	3.68

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	10 677	11 507	831	7.22
70710000 VENTES PRODUITS	10 677	11 507	831	7.22
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	183 951	175 672	8 279	4.71
70600000 PRESTATIONS COIFFURE	183 921	175 666	8 255	4.70
70800000 PRESTATIONS DIVERSES	30	6	24	414.58
Chiffre d'affaires NET	194 628	187 179	7 449	3.98
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	3 500	1 579	1 921	121.69
74000000 SUBVENTION	3 500	1 579	1 921	121.69
REPRISES SUR DEPRECiations, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES		3 080	3 080	100.00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES		3 080	3 080	100.00
AUTRES PRODUITS	8	67	59	88.18
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	8	67	59	88.18
Total des Produits d'exploitation	198 136	191 905	6 230	3.25
ACHATS DE MARCHANDISES	2 475	4 980	2 505	50.30
60700000 ACHATS PRODUITS REVENTE	2 475	4 980	2 505	50.30
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	2 819	474	3 293	694.43
60371000 VAR STOCK PRODUITS REVENTE	2 819	474	3 293	694.43
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	4 569	1 101	3 468	314.89
60100020 ACHAT MAT PREMIERE 20%	4 569	1 101	3 468	314.89
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	281	213	493	232.12
60311000 VAR STOCKS MAT 1ERE	281	213	493	232.12
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	47 184	55 951	8 767	15.67
60610000 EAU	486	662	175	26.47
60612000 ELECTRICITE	2 424	2 813	389	13.83
60630000 PETIT EQUIPEMENT	643	543	100	18.48
61210000 LEASING MERCEDES		3 955	3 955	100.00
61320000 LOYER	24 689	23 821	868	3.64
61351100 ABONNEMENT PLANITY	795	596	199	33.33
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	1 103	1 382	279	20.17
61561000 TELESURVEILLANCE	723	723		
61600000 ASSURANCES	2 986	2 950	36	1.24
61611000 ASSURANCE/EMPRUNTS	567	567		
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR	2 600		2 600	
62260000 HONORAIRES COMPTABLE	2 800	2 800		
62262000 HONORAIRES SOCIAL	1 565	910	655	71.98
62264000 HONORAIRES AVOCAT	1 150	1 120	30	2.68
62266000 HONO COMISSAIRE AUX APPORTS		1 613	1 613	100.00
62270000 FRAIS ACTE	50	210	160	76.19
62500000 INDEMNITES KILOMETRIQUES	1 173	8 251	7 078	85.78
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	140		140	
62570000 RECEPTION	187		187	
62610000 TELEPHONE INTERNET	1 068	1 033	35	3.41
62700000 FRAIS BANCAIRES	1 119	1 125	6	0.53
62710000 COMMISSION CB	916	879	37	4.25

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
			Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 953	6 657	3 704	55.64
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	668	779	111	14.19
63331000 FORMATION SALARIE		2 525	2 525	100.00
63350000 TAXE APPRENTISSAGE	92	514	422	82.02
63380000 ADSAMS	97	113	16	14.18
63511100 CFE	2 095	1 119	976	87.22
63514000 TAXE VEHICULE SOCIETE		1 607	1 607	100.00
SALAISRES ET TRAITEMENTS	78 729	72 657	6 072	8.36
64110000 REMUNERATION DU PERSONNEL	77 280	75 614	1 666	2.20
64120000 CONGES PAYES	1 398	2 957	4 355	147.29
64140000 INDEMNITE RBT TRANSPORT	51		51	
CHARGES SOCIALES	18 741	26 431	7 690	29.09
64510000 COTISATIONS URSSAF	11 784	18 688	6 904	36.94
64520000 COTISATIONS MUTUELLE	4 021	3 671	350	9.53
64530000 COTISATIONS RETRAITE	2 133	3 716	1 583	42.61
64532000 COTISATIONS PREVOYANCE	745	851	106	12.47
64582000 PROVISION CS/CP	24	591	567	95.91
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	83	95	12	13.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	3 993	5 063	1 070	21.13
68112000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	3 993	5 063	1 070	21.13
AUTRES CHARGES	442	188	254	134.93
65160000 DROIT D'AUTEURS REPRODUCTION	417	176	242	137.52
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	25	12	12	98.31
Total des Charges d'exploitation	162 186	172 342	10 156	5.89
Résultat d'exploitation	35 949	19 563	16 386	83.76
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	603	826	223	27.02
66110000 CHARGES D'INTERETS	500	702	202	28.76
66160000 INTERETS DEBITEURS	103	124	21	17.18
Total des Charges financières	603	826	223	27.02
Résultat financier	603	826	223	27.02
Résultat courant avant impôts	35 347	18 737	16 609	88.64
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	140	1 209	1 069	88.42
77182000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	140	1 209	1 069	88.42
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		31 000	31 000	100.00
77520000 PRODUITS CESSION IMMO		31 000	31 000	100.00
Total des Produits exceptionnels	140	32 209	32 069	99.57
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	165	193	28	14.51
67120000 PENALITES	165	193	28	14.51

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL 67520000 VNC IMMO CORPORELLES CEDEES		28 682	28 682	100.00
Total des Charges exceptionnelles	165	28 875	28 710	99.43
Résultat exceptionnel	25-	3 334	3 359-	100.75
IMPOTS SUR LES BENEFICES 69500000 IMPOT SUR LES SOCIETES	5 191	5 191	5 191	
Total des produits	198 276	224 114	25 838-	11.53
Total des charges	168 145	202 043	33 898-	16.78
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	30 131	22 071	8 059	36.52

SAS BY EVERYONE SPEAKS

63 cours de la Martinique

33000 BORDEAUX

DOSSIER FISCAL

2B Expertise Comptable et Conseil
6 Place Gambetta

33260 LA TESTE DE BUCH
05.57.15.88.59



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

Formulaire EDI 2065

pour 2024

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31122023	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>
--------------------	----------	------------	----------	-------------------------------	-------------------------------------

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	<input type="checkbox"/>
---	--	--	--	--------------------	--------------------------

Si PME innovantes, cocher la case ci-contre				<input type="checkbox"/>
---	--	--	--	--------------------------

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case				<input type="checkbox"/>
---	--	--	--	--------------------------

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social:			
SAS BY EVERYONE SPEAKS		63 cours de la Martinique			
SIRET	8 4 0 6 8 8 2 5 3 0 0 0 1 1	33000 BORDEAUX			
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:			

REGIME FISCAL DES GROUPES

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

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
---	--	--	--	--	--

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:

SIRET	<input type="checkbox"/>								
-------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------

B ACTIVITE

Activités exercées	SALON DE COIFFURE	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	<input type="checkbox"/>
--------------------	-------------------	--	--------------------------

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	0	Déficit	
Bénéfice imposable à 15%	34 606	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%	
	Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)

3 Abattements sur le bénéfice et exonérations

Entreprises nouvelles, art 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	<input type="checkbox"/>
Reprise d'entreprise en difficulté art 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser(BUD), art.44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A	<input type="checkbox"/>	Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies	<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	<input type="checkbox"/>

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :

dans le secteur productif, art. 244 quater W

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)	<input type="checkbox"/>
---	--------------------------

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	<input type="checkbox"/>
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.	<input type="checkbox"/>

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

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%	<input type="checkbox"/>
--	--------------------------

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

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%	<input type="checkbox"/>
---	--------------------------

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

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

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 déclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des lasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:			Nom et adresse du conseil:			
2 B Expertise Comptable et Conseil 6 Place Gambetta 33260 LA TESTE DE BUCH						
Tél: 05.57.15.88.59			Tél:			
OGA/OMGA Viseur conventionné (Cocher la case correspondante)			Identité du déclarant:			

Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:			Date:	16/04/2024	Lieu	BORDEAUX
			Qualité et nom du signataire:	PRESIDENT		
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné			Signature	LEMONNIER Cedric		
Examen de conformité fiscale (ECF)						

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

I REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES													
Montant global brut des distributions (1)		payées par la société elle-même		a	payées par un établissement chargé du service des titres				b				
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s) (2)										c			
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées										d			
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)										e			
										f			
										g			
										h			
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)										i			
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI										j			
Montant des revenus répartis (5)							Total (a à h)						
J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES													
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants		Pour les S.A.R.L.		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.									
		1	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué.	Montant des sommes versées :								
					2	3	4	à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.	à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les			
								Indemnités forfaitaires.	Rembour- sements.	Indemnités forfaitaires.	Rembour- sements.		
								5	6	7	8		
K DIVERS													
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)													
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)													
L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION													
REMUNERATIONS													
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)									71 667				
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)													
MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À					0 %		15 %		19 %				
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice													
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice													
MVLT réalisée au cours de l'exercice													
MVLT restant à reporter													
M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS													
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice													
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice													

Désignation de l'entreprise <u>SAS BY EVERYONE SPEAKS</u>							Néant <input type="checkbox"/> *
Adresse de l'entreprise <u>63 cours de la Martinique</u>							33000 BORDEAUX
Numéro SIRET * <u>8 4 0 6 8 8 2 5 3 0 0 0 1 1</u>							Durée de l'exercice en nombre de mois * <u>1 2</u> Durée de l'exercice précédent * <u>1 2</u>
				Exercice N clos le <u>3 1 1 2 2 0 2 3</u>		Exercice N-1 clos le <u>3 1 1 2 2 0 2 2</u>	
ACTIF		Brut <u>1</u>		Amortissements - Provisions <u>2</u>		Net <u>3</u>	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	<u>010</u>	70 000	<u>012</u>		70 000	70 000
	Fonds commercial *			<u>016</u>			
ACTIF CIRCULANT	Autres *	<u>014</u>					
	Immobilisations corporelles *	<u>028</u>	30 840	<u>030</u>	23 271	7 569	11 562
STOCKS	Immobilisations financières * (1)	<u>040</u>	3 722	<u>042</u>		3 722	3 722
	Total I (5)	<u>044</u>	104 562	<u>048</u>	23 271	81 291	85 284
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	<u>050</u>	2 098	<u>052</u>		2 098	2 379
	Marchandises *	<u>060</u>	2 236	<u>062</u>		2 236	5 055
ACTIF CIRCULANT	Avances et acomptes versés sur commandes	<u>064</u>		<u>066</u>			
	Clients et comptes rattachés*	<u>068</u>		<u>070</u>			
ACTIF CIRCULANT	Autres * (3)	<u>072</u>	4 828	<u>074</u>		4 828	5 682
	Valeurs mobilières de placement	<u>080</u>		<u>082</u>			
ACTIF CIRCULANT	Disponibilités	<u>084</u>	9 685	<u>086</u>		9 685	6 424
	Charges constatées d'avance *	<u>092</u>	1 590	<u>094</u>		1 590	795
ACTIF CIRCULANT	Total II	<u>096</u>	20 437	<u>098</u>		20 437	20 336
	Total général (I+II)	<u>110</u>	124 999	<u>112</u>	23 271	101 728	105 620
PASSIF				Exercice N NET <u>1</u>		Exercice N-1 NET <u>2</u>	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *			<u>120</u>	7 500	7 500	
	Ecarts de réévaluation			<u>124</u>			
DETTE (4)	Réserve légale			<u>126</u>	750	750	
	Réserves réglementées*			<u>130</u>			
DETTE (4)	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	<u>131</u>		<u>132</u>	6 891	6 891	
	Report à nouveau			<u>134</u>	(30 652)	(52 724)	
DETTE (4)	Résultat de l'exercice			<u>136</u>	30 131	22 071	
	Subventions d'investissement			<u>137</u>			
DETTE (4)	Provisions réglementées			<u>140</u>			
	Total I			<u>142</u>	14 620	(15 511)	
DETTE (4)	Provisions pour risques et charges			<u>154</u>			
	Emprunts et dettes assimilées			<u>156</u>	55 894	82 700	
DETTE (4)	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			<u>164</u>			
	Fournisseurs et comptes rattachés			<u>166</u>	8 925	3 333	
DETTE (4)	Dettes fiscales et sociales (dt montant de la TVA)	<u>169</u>	3 097	<u>172</u>	17 688	18 311	
	Comptes courants d'associés			<u>173</u>	4 384	16 510	
DETTE (4)	Autres dettes			<u>175</u>	217	276	
	Produits constatés d'avance			<u>174</u>			
DETTE (4)	Total III			<u>176</u>	87 108	121 131	
	Total général (I + II + III)			<u>180</u>	101 728	105 620	
RENOVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	<u>193</u>		(4) Dont dettes à plus d'un an	<u>195</u>	28 839	
	(2) Dont créances à plus d'un an	<u>197</u>		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	<u>182</u>		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	<u>199</u>			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	<u>184</u>	

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

Désignation de l'entreprise SAS BY EVERYONE SPEAKS		Exercice N° clos le 31/12/2023			Exercice N° clos le 31/12/2022		
A - RÉSULTAT COMPTABLE							
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises * dont export et livraisons	209			210	10 677	11 507
	Production vendue biens intracommunautaires	215			214		
	services *	217			218	183 951	175 672
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222		
	Production immobilisée *				224		
	Subventions d'exploitation reçues				226	3 500	1 579
	Autres produits				230	8	3 148
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232	198 136	191 905
	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)				234	2 475	4 980
	Variation de stock (marchandises) *				236	2 819	(474)
Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)				238	4 569	1 101	
Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *				240	281	(213)	
Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier - immobilier)				242	47 184	55 951	
Impôts, taxes et versements assimilés (CFE et CVAE *) dont taxe professionnelle	243	2 095)	244	2 953	6 657	
Rémunérations du personnel *				250	78 729	72 657	
Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	18 741	26 431	
Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce)	255)	254	3 993	5 063	
Dotations aux provisions				256			
Autres charges (dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *)	259			262	442	188	
Autres charges (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	260						
Total des charges d'exploitation (II)				264	162 186	172 342	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	35 949	19 563	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280			
	Produits exceptionnels (IV)			290	140	32 209	
	Charges financières (V)			294	603	826	
	Charges exceptionnelle (dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies))	347		(VI)	300	165	28 875
	Charges exceptionnelle (dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinques D))	348					
	Impôts sur les bénéfices *				306	5 191	
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)				310	30 131	22 071
B - RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312	30 131	314	
Réintégations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318			
	Provisions non déductibles *			322			
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)			324	5 191		
	Divers* dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*	248	330	165	
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensés de réintégration)		249	251			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998			
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999			
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997			
Entreprise nouvelles (44 sixies)	986	Zone franche urbaine (44 octies A)	987	Zones restructuration de la défense (44 terdecies)	127		
Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981	Jeune entreprise innovante (44 sixies A)	989	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duecadies)	991		
Divers dont ZFA NG (44 quaterdecies)	345	Investissements et souscriptions outre-mer	344	Créance due au report en arrière du déficit	346		
Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G				Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993		
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfice col. 1			
Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)				Déficit col. 2	352	35 487	354
Déficits antérieurs reportables : * 8 811					356		
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfice col. 1			
Déficit imputé sur le résultat :				Déficit col. 2	370	34 606	372
Déficits antérieurs reportables : * 8 811					360		881

ANNEXE DÉCLARATION 2033-B

Désignation de l'entreprise : SAS BY EVERYONE SPEAKS

31/12/2023

Détail des réintégrations diverses

Détail des déductions diverses

Désignation de l'entreprise : SAS BY EVERYONE SPEAKS

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	70 000	402			404		406	70 000	70 000
	Autres	410		412			414		416		
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422			424		426		
	Constructions	430		432			434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	1 715	442			444		446	1 715	1 715
	Installations générales agencements divers	450	20 058	452			454		456	20 058	20 058
	Matériel de transport	460		462			464		466		
	Autres immobilisations corporelles	470	9 068	472			474		476	9 068	9 068
	Immobilisations financières	480	3 722	482			484		486	3 722	3 722
TOTAL		490	104 562	492			494		496	104 562	104 562
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	984	532			309	534		536	1 293
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	13 931	542			2 451	544		546	16 382
	Matériel de transport	550		552				554		556	
	Autres immobilisations corporelles	560	4 363	562			1 233	564		566	5 596
	TOTAL	570	19 278	572			3 993	574		576	23 271
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% 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						
					Court terme *	⑤	Long terme				
							19 %	⑥	15 % ou 12.8 %	⑦	0 %
	1										
	2										
	3										
	4										
	5										
	6										
	7										
	8										
	9										
	10										
TOTAL		578	580	582	584	586	581	587		589	
Plus-values taxables à 19 % (1)				579		Régularisations	590	583	594		595
TOTAL						596	585	597		599	

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

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

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Désignation de l'entreprise :

SAS BY EVERYONE SPEAKS

Néant *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres immobilisations incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

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

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)	982	881	Déficits imputés	983	881
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis		Déficits de l'exercice	860	
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter		Total des déficits restant à reporter (870=984+860)	870	

III 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	325	
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant (Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT)	380	
- dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	38 925
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	3 705
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	

Désignation de l'entreprise : SAS BY EVERYONE SPEAKS				Néant <input type="checkbox"/>
Exercice ouvert le : 01/01/2023		et clos le : 31/12/2023	Durée en nombre de mois	
			1	2
DECLARATION DES EFFECTIFS				
Effectif moyen du personnel * :				376
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
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				118
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				119
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				105
				TOTAL 1 106
				194 628
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée				
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				115
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				143
Subventions d'exploitation reçues				113
Variation positive des stocks				3 500
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				111
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				116
				TOTAL 2 144
				3 508
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)				
Achats				121
Variation négative des stocks				10 597
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				145
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				125
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				146
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				133
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				442
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements 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				128
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				135
				TOTAL 3 152
				32 286
IV- Valeur ajoutée produite				
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3) 137
				165 850
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises				
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).				117
				165 850
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 mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD				
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	194 628	Effectifs au sens de la CVAE * 023
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026		
Période de référence		024	01/01/2023	160 31/12/2023
Date de cessation			186	

(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 § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

1
2(1) Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 3

N° SIRET 8 4 0 6 8 8 2 5 3 0 0 0 1 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS BY EVERYONE SPEAKS

ADRESSE (voie) 63 cours de la Martinique

CODE POSTAL 33000 VILLE BORDEAUX

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	4	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	7 500

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom de famille LEMONNIER Prénom(s) Cedric

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

Naissance : Date 270489 N° Département 50 Commune MERIGNAC Pays FR

Adresse : N° 57 Voie rue Jean Monnet
Code postal 33700 Commune MERIGNAC Pays France

Titre (2) M Nom de famille HEITZMANN Prénom(s) Tony

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

Naissance : Date 151187 N° Département 93 Commune LE BLANC MESNI Pays FR

Adresse : N° 11 Voie Avenue Raymond Manaud
Code postal 33520 Commune BRUGES Pays France

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

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

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

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)

2
2(1) Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

3 1 1 2 2 0 2 3

N° SIRET 8 4 0 6 8 8 2 5 3 0 0 0 1 1

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS BY EVERYONE SPEAKS

ADRESSE (voie) 63 cours de la Martinique

CODE POSTAL 33000 VILLE BORDEAUX

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	4	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	7 500

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom de famille GENET DE CHATENAY Prénom(s) Vincent

Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions 2 250

Naissance : Date 270890 N° Département 37 Commune TOURS Pays FR

Adresse : N° 4 Voie rue du Cdt Edouard Gammas
Code postal 33000 Commune BORDEAUX Pays France

Titre (2) M Nom de famille CURTI Prénom(s) PIERRE

Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions 750

Naissance : Date 240295 N° Département 73 Commune ALBERTVILLE Pays FR

Adresse : N° 22 Voie Cours Victor Hugo
Code postal 33000 Commune BORDEAUX 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, MLE pour Mademoiselle.

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

SAS BY EVERYONE SPEAKS

63 cours de la Martinique

33000 BORDEAUX

DOSSIER DE GESTION

2B Expertise Comptable et Conseil
6 Place Gambetta

33260 LA TESTE DE BUCH
05.57.15.88.59

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N 31/12/2023	% bilan	Exercice N-1 31/12/2022	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Immobilisations incorporelles	70 000	68.81	70 000	66.28		
Immobilisations corporelles	7 569	7.44	11 562	10.95	3 993	34.54
Immobilisations financières	3 722	3.66	3 722	3.52		
ACTIF IMMOBILISE	81 291	79.91	85 284	80.75	3 993	4.68
Stocks et en cours	4 334	4.26	7 434	7.04	3 100	41.70
Créances clients et comptes rattachés	4 828	4.75	5 682	5.38	855	15.04
Autres créances	9 685	9.52	6 424	6.08	3 260	50.75
ACTIF CIRCULANT	18 847	18.53	19 541	18.50	694	3.55
Disponibilités						
Comptes de régularisation	1 590	1.56	795	0.75	795	100.00
TOTAL DE L'ACTIF	101 728	100.00	105 620	100.00	3 892	3.68

PASSIF	Exercice N 31/12/2023	% bilan	Exercice N-1 31/12/2022	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Capital et réserves	15 511	15.25	37 582	35.58	22 071	58.73
Résultat (Bénéfice ou perte)	30 131	29.62	22 071	20.90	8 059	36.52
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	14 620	14.37	15 511	14.69	30 131	194.25
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées	55 894	54.94	82 700	78.30	26 806	32.41
Groupe et associés	4 384	4.31	16 510	15.63	12 126	73.45
Concours bancaires courants						
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	8 925	8.77	3 333	3.16	5 591	167.74
Autres dettes	17 905	17.60	18 587	17.60	682	3.67
DETTES	87 108	85.63	121 131	114.69	34 023	28.09
Comptes de régularisation						
TOTAL DU PASSIF	101 728	100.00	105 620	100.00	3 892	3.68

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N 31/12/2023	12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2022	12	% bilan	Ecart N / N-1	
							Euros	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		70 000	68.81	70 000	66.28			
20700000 FONDS DE COMMERCE		70 000	68.81	70 000	66.28			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		7 569	7.44	11 562	10.95		3 993	34.54
21540000 MATERIEL PROFESSIONNEL		1 715	1.69	1 715	1.62			
21810000 INSTALLATIONS GENERALES		20 058	19.72	20 058	18.99			
21830000 MATERIELS DE BUREAU ET INFORM		1 480	1.46	1 480	1.40			
21840000 MOBILIER		7 587	7.46	7 587	7.18			
28154000 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL		1 293	1.27	984	0.93		309	31.38
28181000 AMORT INST GENERALES		16 382	16.10	13 931	13.19		2 451	17.59
28183000 AMORT MAT BUREAU ET INFORMATIQ		1 480	1.46	1 006	0.95		474	47.16
28184000 AMORT.MOBILIER		4 116	4.05	3 357	3.18		759	22.61
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		3 722	3.66	3 722	3.52			
26100000 TITRES DE PARTICIPATION		22	0.02	22	0.02			
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE		3 700	3.64	3 700	3.50			
ACTIF IMMOBILISE		81 291	79.91	85 284	80.75		3 993	4.68
STOCKS ET EN COURS		4 334	4.26	7 434	7.04		3 100	41.70
31000000 STOCK TECHNIQUE		2 098	2.06	2 379	2.25		281	11.80
37100000 STOCK PRODUITS REVENTE		2 236	2.20	5 055	4.79		2 819	55.76
AUTRES CREANCES		4 828	4.75	5 682	5.38		855	15.04
40100000 FOURNISSEURS		2 914	2.86				2 914	
40980000 FRS AVOIRS A RECEVOIR				1 712	1.62		1 712	100.00
43731000 MUTUELLE AVIVA		12	0.01				12	
44400000 ETAT IMPOT SUR BENEFICES				1 800	1.70		1 800	100.00
44566000 TVA DEDUCTIBLE		83	0.08	263	0.25		180	68.31
44581000 REGULARISATION TVA DEDUCTIBLE		540	0.53				540	
44586000 TVA/FACT. NON PARVENUES		651	0.64	212	0.20		439	207.21
46710000 EVERYONE SPEAKS		627	0.62	1 695	1.61		1 069	63.03
DISPONIBILITES		9 685	9.52	6 424	6.08		3 260	50.75
51210000 CREDIT MUTUEL		9 635	9.47	6 374	6.04		3 260	51.15
53100000 CAISSE		50	0.05	50	0.05			
ACTIF CIRCULANT		18 847	18.53	19 541	18.50		694	3.55
COMPTES DE REGULARISATION		1 590	1.56	795	0.75		795	100.00
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE		1 590	1.56	795	0.75		795	100.00
TOTAL DE L'ACTIF		101 728	100.00	105 620	100.00		3 892	3.68

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N 31/12/2023	12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2022	12	% bilan	Ecart N / N-1	
							Euros	%
CAPITAL ET RESERVES	15 511	-	15.25	37 582	-	35.58	22 071	58.73
10130000 CAPITAL SOCIAL	7 500		7.37	7 500		7.10		
10610000 RESERVE LEGALE	750		0.74	750		0.71		
10680000 AUTRES RESERVES	6 891		6.77	6 891		6.52		
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	30 652		30.13	52 724		49.92	22 071	41.86
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)	30 131		29.62	22 071		20.90	8 059	36.52
CAPITAUX PROPRES	14 620		14.37	15 511		14.69	30 131	194.25
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	55 894		54.94	82 700		78.30	26 806	32.41
16410000 PRET CREDIT MUTUEL	27 643		27.17	41 941		39.71	14 298	34.09
16413000 PRET GARANTIE D'ETAT	28 194		27.71	40 689		38.52	12 495	30.71
16884000 INTERETS COURUS NON ECHUS	58		0.06	70		0.07	12	17.64
GROUPES ET ASSOCIES	4 384		4.31	16 510		15.63	12 126	73.45
45510000 COMPTE COURANT M.LEMONNIER	936		0.92	10 023		9.49	9 088	90.67
45520000 COMPTE COURANT M.HEITZMANN	3 449		3.39	6 276		5.94	2 827	45.05
45530000 COMPTE COURANT M.GENET				211		0.20	211	100.00
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES	8 925		8.77	3 333		3.16	5 591	167.74
40100000 FOURNISSEURS	4 666		4.59	2 061		1.95	2 605	126.38
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	4 258		4.19	1 272		1.20	2 986	234.76
AUTRES DETTES	17 905		17.60	18 587		17.60	682	3.67
42100000 REMUNERATIONS DUES	4 559		4.48	4 831		4.57	272	5.63
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	4 027		3.96	2 629		2.49	1 398	53.18
43100000 URSSAF	1 007		0.99	2 775		2.63	1 768	63.71
43110000 SOLDE TAXE APPRENTISSAGE	12		0.01	68		0.06	56	82.03
43730000 AG2R RETRAITE	232		0.23	556		0.53	324	58.33
43731000 MUTUELLE AVIVA				350		0.33	350	100.00
43732000 REUNICA PREVOYANCE	296		0.29	270		0.26	25	9.35
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	470		0.46	494		0.47	24	4.89
44210000 ETAT - PRELEVEMENT A LA SOURCE	24		0.02	69		0.07	45	65.22
44400000 ETAT IMPOT SUR BENEFICES	3 391		3.33				3 391	
44551000 TVA A DECAISSEUR	3 097		3.04	4 413		4.18	1 316	29.82
44581000 REGULARISATION TVA DEDUCTIBLE				135		0.13	135	100.00
44863000 TAXE FORMATION A PAYER	363		0.36	1 439		1.36	1 076	74.75
44868000 ADSAMS A PAYER	211		0.21	283		0.27	72	25.42
46760000 CARTE CADEAU	217		0.21	276		0.26	59	21.38
DETTES	87 108		85.63	121 131		114.69	34 023	28.09
TOTAL DU PASSIF	101 728		100.00	105 620		100.00	3 892	3.68

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	% CA	Exercice N-1 31/12/2022	% CA	Ecart N / N-1	
						Euros	%
Ventes marchandises + Production	194 628	100.00		187 179	100.00	7 449	3.98
+ Ventes de marchandises	10 677	100.00		11 507	100.00	831	7.22
- Coût d'achat des marchandises vendues	5 294	49.58		4 506	39.16	788	17.49
Marge commerciale	5 383	50.42		7 002	60.84	1 619	23.12
+ Production vendue	183 951	100.00		175 672	100.00	8 279	4.71
+ Production stockée ou déstockage							
+ Production immobilisée							
Production de l'exercice	183 951	100.00		175 672	100.00	8 279	4.71
- Matières premières, approvisionnements consommés	4 850	2.64		889	0.51	3 961	445.74
- Sous traitance directe							
Marge brute de production	179 102	97.36		174 783	99.49	4 318	2.47
Marge brute globale	184 484	94.79		181 785	97.12	2 700	1.49
- Autres achats + charges externes	47 184	24.24		55 951	29.89	8 767	15.67
Valeur ajoutée	137 300	70.54		125 834	67.23	11 466	9.11
+ Subventions d'exploitation	3 500	1.80		1 579	0.84	1 921	121.69
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 953	1.52		6 657	3.56	3 704	55.64
- Salaires du personnel	78 729	40.45		72 657	38.82	6 072	8.36
- Charges sociales du personnel	18 741	9.63		26 431	14.12	7 690	29.09
Excédent brut d'exploitation	40 377	20.75		21 667	11.58	18 710	86.35
+ Autres produits de gestion courante	8			67	0.04	59	88.18
- Autres charges de gestion courante	442	0.23		188	0.10	254	134.93
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges				3 080	1.65	3 080	100.00
- Dotations aux amortissements	3 993	2.05		5 063	2.70	1 070	21.13
- Dotations aux provisions							
Résultat d'exploitation	35 949	18.47		19 563	10.45	16 386	83.76
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun							
+ Produits financiers							
- Charges financières	603	0.31		826	0.44	223	27.02
Résultat courant	35 347	18.16		18 737	10.01	16 609	88.64
+ Produits exceptionnels	140	0.07		32 209	17.21	32 069	99.57
- Charges exceptionnelles	165	0.08		28 875	15.43	28 710	99.43
Résultat exceptionnel	25	0.01		3 334	1.78	3 359	100.75
- Impôt sur les bénéfices	5 191	2.67				5 191	
- Participation des salariés							
Résultat NET	30 131	15.48		22 071	11.79	8 059	36.52

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2023	12	% CA	Exercice N-1 31/12/2022	12	% CA	Ecart N / N-1	
							Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	194 628	100.00		187 179	100.00		7 449	3.98
VENTES DE MARCHANDISES	10 677	100.00		11 507	100.00		831	7.22
70710000 VENTES PRODUITS	10 677	100.00		11 507	100.00		831	7.22
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	5 294	49.58		4 506	39.16		788	17.49
60371000 VAR STOCK PRODUITS REVENTE	2 819	26.40		474	4.12		3 293	694.43
60700000 ACHATS PRODUITS REVENTE	2 475	23.18		4 980	43.28		2 505	50.30
MARGE COMMERCIALE	5 383	50.42		7 002	60.84		1 619	23.12
PRODUCTION VENDUE	183 951	100.00		175 672	100.00		8 279	4.71
70600000 PRESTATIONS COIFFURE	183 921	99.98		175 666	100.00		8 255	4.70
70800000 PRESTATIONS DIVERSES	30	0.02		6	0.00		24	414.58
PRODUCTION DE L'EXERCICE	183 951	100.00		175 672	100.00		8 279	4.71
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	4 850	2.64		889	0.51		3 961	445.74
60100020 ACHAT MAT PREMIERE 20%	4 569	2.48		1 101	0.63		3 468	314.89
60311000 VAR STOCKS MAT 1ERE	281	0.15		213	0.12		493	232.12
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	179 102	97.36		174 783	99.49		4 318	2.47
MARGE BRUTE GLOBALE	184 484	94.79		181 785	97.12		2 700	1.49
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	47 184	24.24		55 951	29.89		8 767	15.67
60610000 EAU	486	0.25		662	0.35		175	26.47
60612000 ELECTRICITE	2 424	1.25		2 813	1.50		389	13.83
60630000 PETIT EQUIPEMENT	643	0.33		543	0.29		100	18.48
61210000 LEASING MERCEDES				3 955	2.11		3 955	100.00
61320000 LOYER	24 689	12.69		23 821	12.73		868	3.64
61351100 ABONNEMENT PLANITY	795	0.41		596	0.32		199	33.33
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	1 103	0.57		1 382	0.74		279	20.17
61561000 TELESURVEILLANCE	723	0.37		723	0.39			
61600000 ASSURANCES	2 986	1.53		2 950	1.58		36	1.24
61611000 ASSURANCE/EMPRUNTS	567	0.29		567	0.30			
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR	2 600	1.34					2 600	
62260000 HONORAIRES COMPTABLE	2 800	1.44		2 800	1.50			
62262000 HONORAIRES SOCIAL	1 565	0.80		910	0.49		655	71.98
62264000 HONORAIRES AVOCAT	1 150	0.59		1 120	0.60		30	2.68
62266000 HONO COMISSAIRE AUX APPORTS				1 613	0.86		1 613	100.00
62270000 FRAIS ACTE	50	0.03		210	0.11		160	76.19
62500000 INDEMNITES KILOMETRIQUES	1 173	0.60		8 251	4.41		7 078	85.78
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	140	0.07					140	
62570000 RECEPTION	187	0.10					187	
62610000 TELEPHONE INTERNET	1 068	0.55		1 033	0.55		35	3.41
62700000 FRAIS BANCAIRES	1 119	0.57		1 125	0.60		6	0.53
62710000 COMMISSION CB	916	0.47		879	0.47		37	4.25
VALEUR AJOUTEE	137 300	70.54		125 834	67.23		11 466	9.11

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2023		Exercice N-1 31/12/2022		Ecart N / N-1 Euros
	12	% CA	12	% CA	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	3 500	1.80	1 579	0.84	1 921 121.69
74000000 SUBVENTION	3 500	1.80	1 579	0.84	1 921 121.69
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 953	1.52	6 657	3.56	3 704 55.64
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	668	0.34	779	0.42	111 14.19
63331000 FORMATION SALARIE			2 525	1.35	2 525 100.00
63350000 TAXE APPRENTISSAGE	92	0.05	514	0.27	422 82.02
63380000 ADSAMS	97	0.05	113	0.06	16 14.18
63511100 CFE	2 095	1.08	1 119	0.60	976 87.22
63514000 TAXE VEHICULE SOCIETE			1 607	0.86	1 607 100.00
SALAIRES DU PERSONNEL	78 729	40.45	72 657	38.82	6 072 8.36
64110000 REMUNERATION DU PERSONNEL	77 280	39.71	75 614	40.40	1 666 2.20
64120000 CONGES PAYES	1 398	0.72	2 957	1.58	4 355 147.29
64140000 INDEMNITE RBT TRANSPORT	51	0.03			51
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	18 741	9.63	26 431	14.12	7 690 29.09
64510000 COTISATIONS URSSAF	11 784	6.05	18 688	9.98	6 904 36.94
64520000 COTISATIONS MUTUELLE	4 021	2.07	3 671	1.96	350 9.53
64530000 COTISATIONS RETRAITE	2 133	1.10	3 716	1.99	1 583 42.61
64532000 COTISATIONS PREVOYANCE	745	0.38	851	0.45	106 12.47
64582000 PROVISION CS/CP	24	0.01	591	0.32	567 95.91
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	83	0.04	95	0.05	12 13.00
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	40 377	20.75	21 667	11.58	18 710 86.35
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	8		67	0.04	59 88.18
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	8	0.00	67	0.04	59 88.18
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	442	0.23	188	0.10	254 134.93
65160000 DROIT D'AUTEURS REPRODUCTION	417	0.21	176	0.09	242 137.52
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	25	0.01	12	0.01	12 98.31
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES			3 080	1.65	3 080 100.00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES			3 080	1.65	3 080 100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	3 993	2.05	5 063	2.70	1 070 21.13
68112000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	3 993	2.05	5 063	2.70	1 070 21.13
RESULTAT D'EXPLOITATION	35 949	18.47	19 563	10.45	16 386 83.76
CHARGES FINANCIERES	603	0.31	826	0.44	223 27.02
66110000 CHARGES D'INTERETS	500	0.26	702	0.37	202 28.76
66160000 INTERETS DEBITEURS	103	0.05	124	0.07	21 17.18
RESULTAT COURANT	35 347	18.16	18 737	10.01	16 609 88.64
PRODUITS EXCEPTIONNELS	140	0.07	32 209	17.21	32 069 99.57
77182000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	140	0.07	1 209	0.65	1 069 88.42
77520000 PRODUITS CESSION IMMO			31 000	16.56	31 000 100.00

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N			Exercice N-1			Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	Nbj CA	31/12/2022	12	Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT								
Capital et réserves	15 511	28.69		37 582	72.28		22 071	58.73
Résultat de l'exercice	30 131	55.73		22 071	42.45		8 059	36.52
Provisions réglementées et subventions								
CAPITAUX PROPRES	14 620	27.04		15 511	29.83		30 131	194.25
Provisions pour risques et charges								
Emprunts et dettes assimilées	55 894	103.39		82 700	159.06		26 806	32.41
Groupes et associés	4 384	8.11		16 510	31.75		12 126	73.45
CAPITAUX PERMANENTS	74 898	138.54		83 699	160.98		8 801	10.52
Actif net immobilisé	81 291	150.36		85 284	164.03		3 993	4.68
Charges à répartir sur plusieurs exercices								
FONDS DE ROULEMENT	6 393	11.82		1 585	3.05		4 808	303.32
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT								
Stocks et en cours	4 334	8.02		7 434	14.30		3 100	41.70
Créances clients et comptes rattachés								
Autres créances	4 828	8.93		5 682	10.93		855	15.04
Comptes de régularisation	1 590	2.94		795	1.53		795	100.00
ACTIF CIRCULANT	10 752	19.89		13 911	26.76		3 159	22.71
Fournisseurs et comptes rattachés	8 925	16.51		3 333	6.41		5 591	167.74
Autres dettes	17 905	33.12		18 587	35.75		682	3.67
Comptes de régularisation								
DETTES D'EXPLOITATION	26 830	49.63		21 921	42.16		4 909	22.39
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	16 078	29.74		8 009	15.40		8 068	100.73
Disponibilités	9 685	17.91		6 424	12.36		3 260	50.75
Concours bancaires courants								
TRESORERIE NETTE	9 685	17.91		6 424	12.36		3 260	50.75

RATIOS

	31/12/2023	12mois	31/12/2022	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATERIES PREMIERES ET MARCHANDISES				
Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice	4 334	153.83	7 434	496.12
Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues	10 144		5 394	
<i>Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.</i>				
CREDIT MOYEN CONSENТИ AUX CLIENTS				
Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice				
Chiffre d'affaires TTC	233 553		224 617	
<i>Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.</i>				
CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS				
Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	8 925	55.46	3 333	17.88
Achats et charges externes TTC	57 933		67 115	
<i>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</i>				
RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME				
Créances à moins d'un an + Disponibilités	14 512	0.25	12 107	0.19
Dettes à moins d'un an	58 269		65 294	
<i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i>				
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE				
Capitaux propres	14 620	0.17	15 511	0.13
Dettes	87 108		121 131	
<i>Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.</i>				