

Delphine MAZAT
Expert-Comptable et Commissaire aux Comptes
Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Nouvelle Aquitaine

KAP PUJOL SARL

Comptes annuels
période du 01/07/2022 au 30/09/2023

Immeuble AALTA – 1 rue Louis Lagorgette 33150 CENON
RCS BORDEAUX : 515335651
N° Tél. 05.57.57.05.20 - N° Fax 05.57.57.05.21

KAP PUJOL SARL

Numéro SIRET : **91754286200011**

**2 RUE JEAN TRENIT
33720 LANDIRAS**

**COMPTES ANNUELS
du 01/07/2022 au 30/09/2023**

Sommaire

Attestation de Présentation	2
Bilan et Compte de Résultat	4
Soldes Intermédiaires de Gestion	9
Détail des Comptes	11
Liasse 23 IS RS	23

KAP PUJOL SARL

Attestation de Présentation

Attestation de Présentation

Attestation Expert-Comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de :

KAP PUJOL SARL

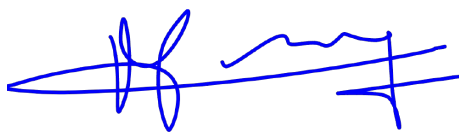
concernant l'exercice du 01/07/2022 au 30/09/2023 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

Sur la base de mes travaux, qui ne constituent ni un audit ni un examen limité et à l'issue de ceux-ci, je n'ai 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 qui comportent le bilan, le compte de résultat et l'annexe légale, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	121 372,75 Euros
Chiffre d'affaires	115 308,55 Euros
Résultat net comptable	6 209,24 Euros

Fait à BORDEAUX, le 15 janvier 2024



Delphine MAZAT
Expert-Comptable

KAP PUJOL SARL

Bilan et Compte de Résultat

Bilan et Compte de Résultat

KAP PUJOL SARL

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2022 au 30/09/2023

Présenté en Euros

Edité le 16/01/2024

ACTIF	du 01/07/2022 au 30/09/2023 (15 mois)		du Néant	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif Immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions	84 050	8 148	75 902	62,54
Installations techniques, matériel & outillage industriels	21 200	2 936	18 264	15,05
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 899		2 899	2,39
TOTAL (I)	108 149	11 084	97 065	79,97
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements	2 804		2 804	2,31
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	63		63	0,05
. Autres	49		49	0,04
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	20 617		20 617	16,99
Charges constatées d'avance	775		775	0,64
TOTAL (II)	24 308		24 308	20,03
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	132 457	11 084	121 373	100,00

KAP PUJOL SARL

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2022 au 30/09/2023

Présenté en Euros

Edité le 16/01/2024

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2023 (15 mois)	Exercice précédent Néant
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 3 000)	3 000	2,47
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	6 209	5,12
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	9 209	7,59
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	97 485	80,32
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	749	0,62
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 552	7,05
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	2 557	2,11
. Organismes sociaux	1 105	0,91
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 096	0,90
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	597	0,49
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	21	0,02
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	112 164	92,41
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	121 373	100,00

KAP PUJOL SARL

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2022 au 30/09/2023

Présenté en Euros

Edité le 16/01/2024

COMPTE DE RÉSULTAT				du 01/07/2022 au 30/09/2023		du Néant		Variation		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%			
Ventes de marchandises											
Production vendue biens	112 849		112 849	97,87			112 849				N/S
Production vendue services	2 460		2 460	2,13			2 460				N/S
Chiffres d'Affaires Nets	115 309		115 309	100,00			115 309				N/S
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation											
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges											
Autres produits			33	0,03			33				N/S
Total des produits d'exploitation (I)			115 341	100,03			115 341				N/S
Achats de marchandises (y compris droits de douane)											
Variation de stock (marchandises)											
Achats de matières premières et autres approvisionnements			56 505	49,00			56 505				N/S
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-2 804	-2,42			-2 804				N/S
Autres achats et charges externes			27 057	23,46			27 057				N/S
Impôts, taxes et versements assimilés			242	0,21			242				N/S
Salaires et traitements			8 790	7,62			8 790				N/S
Charges sociales			1 461	1,27			1 461				N/S
Dotations aux amortissements sur immobilisations			11 084	9,61			11 084				N/S
Dotations aux provisions sur immobilisations											
Dotations aux provisions sur actif circulant											
Dotations aux provisions pour risques et charges											
Autres charges			297	0,26			297				N/S
Total des charges d'exploitation (II)			102 634	89,01			102 634				N/S
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			12 707	11,02			12 707				N/S
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											
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Différences positives de change											
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement											
Total des produits financiers (V)											
Dotations financières aux amortissements et provisions											
Intérêts et charges assimilées			3 383	2,93			3 383				N/S
Différences négatives de change											
Charges nettes sur cessions valeurs mobilères placements											
Total des charges financières (VI)			3 383	2,93			3 383				N/S
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-3 383	-2,92			-3 383				N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			9 325	8,09			9 325				N/S

KAP PUJOL SARL

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2022 au 30/09/2023

Présenté en Euros

Edité le 16/01/2024

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/07/2022 au 30/09/2023		du Néant	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion					
Produits exceptionnels sur opérations en capital					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Total des produits exceptionnels (VII)					
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 019	1,75		2 019	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital					
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 019	1,75		2 019	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-2 019	-1,74		-2 019	N/S
Participation des salariés (IX)					
Impôts sur les bénéfices (X)	1 096	0,95		1 096	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	115 341	100,03		115 341	N/S
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	109 132	94,64		109 132	N/S
RÉSULTAT NET	6 209	5,38		6 209	N/S
	<i>Bénéfice</i>				
Dont Crédit-bail mobilier					
Dont Crédit-bail immobilier					

KAP PUJOL SARL

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion

KAP PUJOL SARL

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/07/2022 au 30/09/2023

(Euros)

Edité le 16/01/2024

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 30/09/2023 (15 mois)	Exercice précédent	Variation absolue	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
<i>Taux de marge commerciale</i>	%	%		
+ Production vendue	115 309		115 309	N/S
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	115 309		115 309	N/S
- Matières premières et approvisionnements consommés	53 701		53 701	N/S
- Sous traitance directe	110		110	N/S
Marge brute sur production (II)	61 497		61 497	N/S
<i>Taux de marge brute sur production</i>	<i>53,33 %</i>	%		
Marge brute globale (I + II)	61 497		61 497	N/S
<i>Taux de marge brute globale</i>	<i>53,33 %</i>	%		
- Services extérieurs et autres charges externes	26 947		26 947	N/S
Valeur ajoutée produite	34 550		34 550	N/S
<i>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</i>	<i>29,96 %</i>	%		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	242		242	N/S
- Salaires et traitements	8 790		8 790	N/S
- Charges sociales	1 461		1 461	N/S
Excédent brut d'exploitation	24 056		24 056	N/S
<i>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>20,86 %</i>	%		
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	11 084		11 084	N/S
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	33		33	N/S
- Autres charges de gestion courante	297		297	N/S
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	12 707		12 707	N/S
<i>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>11,02 %</i>	%		
+ 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				
+ 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	3 383		3 383	N/S
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	9 325		9 325	N/S
<i>Résultat courant / chiffre d'affaires</i>	<i>8,09 %</i>	%		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 019		2 019	N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	-2 019		-2 019	N/S
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices	1 096		1 096	N/S
Résultat Net Comptable	6 209		6 209	N/S
<i>Résultat net / chiffre d'affaires</i>	<i>5,38 %</i>	%		

KAP PUJOL SARL

Détail des Comptes

Détail des Comptes

KAP PUJOL SARL

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2022 au 30/09/2023

Présenté en Euros

Edité le 16/01/2024

ACTIF	du 01/07/2022 au 30/09/2023 (15 mois)		du Néant	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif Immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions	84 050	8 148	75 902	62,54
Installations techniques, matériel & outillage industriels	21 200	2 936	18 264	15,05
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 899		2 899	2,39
TOTAL (I)	108 149	11 084	97 065	79,97
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements	2 804		2 804	2,31
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	63		63	0,05
. Autres	49		49	0,04
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	20 617		20 617	16,99
Charges constatées d'avance	775		775	0,64
TOTAL (II)	24 308		24 308	20,03
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	132 457	11 084	121 373	100,00

KAP PUJOL SARL

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2022 au 30/09/2023

Présenté en Euros

Edité le 16/01/2024

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2023 (15 mois)	Exercice précédent Néant
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 3 000)	3 000	2,47
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	6 209	5,12
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	9 209	7,59
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	97 485	80,32
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	749	0,62
. Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 552	7,05
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	2 557	2,11
. Organismes sociaux	1 105	0,91
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 096	0,90
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	597	0,49
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	21	0,02
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	112 164	92,41
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	121 373	100,00

KAP PUJOL SARL

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2022 au 30/09/2023

Présenté en Euros

Edité le 16/01/2024

COMPTE DE RÉSULTAT				du 01/07/2022 au 30/09/2023		du Néant		Variation		%	
		France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises											
Production vendue biens		112 849		112 849	97,87			112 849	N/S		
Production vendue services		2 460		2 460	2,13			2 460	N/S		
Chiffres d'Affaires Nets		115 309		115 309	100,00			115 309	N/S		
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation											
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges											
Autres produits				33	0,03			33	N/S		
Total des produits d'exploitation (I)				115 341	100,03			115 341	N/S		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)											
Variation de stock (marchandises)											
Achats de matières premières et autres approvisionnements				56 505	49,00			56 505	N/S		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)				-2 804	-2,42			-2 804	N/S		
Autres achats et charges externes				27 057	23,46			27 057	N/S		
Impôts, taxes et versements assimilés				242	0,21			242	N/S		
Salaires et traitements				8 790	7,62			8 790	N/S		
Charges sociales				1 461	1,27			1 461	N/S		
Dotations aux amortissements sur immobilisations				11 084	9,61			11 084	N/S		
Dotations aux provisions sur immobilisations											
Dotations aux provisions sur actif circulant											
Dotations aux provisions pour risques et charges											
Autres charges				297	0,26			297	N/S		
Total des charges d'exploitation (II)				102 634	89,01			102 634	N/S		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				12 707	11,02			12 707	N/S		
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											
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Différences positives de change											
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement											
Total des produits financiers (V)											
Dotations financières aux amortissements et provisions											
Intérêts et charges assimilées				3 383	2,93			3 383	N/S		
Différences négatives de change											
Charges nettes sur cessions valeurs mobilères placements											
Total des charges financières (VI)				3 383	2,93			3 383	N/S		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)				-3 383	-2,92			-3 383	N/S		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)				9 325	8,09			9 325	N/S		

KAP PUJOL SARL

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2022 au 30/09/2023

Présenté en Euros

Edité le 16/01/2024

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/07/2022 au 30/09/2023		du Néant	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion					
Produits exceptionnels sur opérations en capital					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Total des produits exceptionnels (VII)					
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 019	1,75		2 019	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital					
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 019	1,75		2 019	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-2 019	-1,74		-2 019	N/S
Participation des salariés (IX)					
Impôts sur les bénéfices (X)	1 096	0,95		1 096	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	115 341	100,03		115 341	N/S
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	109 132	94,64		109 132	N/S
RÉSULTAT NET	6 209	5,38		6 209	N/S
	<i>Bénéfice</i>				
Dont Crédit-bail mobilier					
Dont Crédit-bail immobilier					

KAP PUJOL SARL

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2022 au 30/09/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 16/01/2024

ACTIF	du 01/07/2022 au 30/09/2023 (15 mois)		du Néant	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif Immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions	84 050	8 148	75 902	62,54
213510 Structure kiosque pujol	84 050		84 050	69,25
281351 Amortissement structure kiosque pujol		8 148	-8 148	-6,70
Installations techniques, matériel & outillage industriels	21 200	2 936	18 264	15,05
215410 Matériel kiosque pujol	21 200		21 200	17,47
281541 Amortissement matériel kiosque pujol		2 936	-2 936	-2,41
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 899		2 899	2,39
275000 Dépôts de garantie	2 899		2 899	2,39
TOTAL (I)	108 149	11 084	97 065	79,97
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements	2 804		2 804	2,31
310100 Stock matière première pujol	2 804		2 804	2,31
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	63		63	0,05
445660 Etat tva deductible sur biens et services	17		17	0,01
445860 Etat tva s/fact.non parvenues	46		46	0,04
. Autres	49		49	0,04
468700 Produits à recevoir	49		49	0,04
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	20 617		20 617	16,99
511100 Remise espèces	1 060		1 060	0,87

KAP PUJOL SARL

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2022 au 30/09/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 16/01/2024

ACTIF	du 01/07/2022 au 30/09/2023 (15 mois)		du Néant	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%
511300 Carte Bancaire	1 009		1 009	0,83
511400 Ticket Restaurant	881		881	0,73
512100 Banque LCL	16 965		16 965	13,98
531000 Caisse pujol	702		702	0,58
Charges constatées d'avance	775		775	0,64
486000 Charges constatees d'avance	500		500	0,41
486100 Cot Constatées d'avance Social	275		275	0,23
TOTAL (II)	24 308		24 308	20,03
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	132 457	11 084	121 373	100,00

KAP PUJOL SARL

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2022 au 30/09/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 16/01/2024

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2023 (15 mois)	Exercice précédent Néant
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 3 000)	3 000	2,47
101300 Capital appelé versé	3 000	2,47
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	6 209	5,12
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	9 209	7,59
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	97 485	80,32
164100 PRET 102 000 NOV 2022	97 485	80,32
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	749	0,62
451100 C/C CAEROU Kevin	749	0,62
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 552	7,05
401100 Coll FOURNISSEURS	8 309	6,85
408100 Fourn factures non parvenues	243	0,20
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	2 557	2,11
421000 Pers remunerations dues	1 856	1,53
428200 Pers conges a payer	689	0,57
428600 Cotisation fiscales TNS à payer	13	0,01
. Organismes sociaux	1 105	0,91
431000 Securite sociale	639	0,53
437020 KLESIA (Retraite Prévoyance)	358	0,29
437080 Compte par défaut des autres organismes	1	0,00
438000 Taxe d'apprentissage libératoire	7	0,01
438200 Org.soc. conges a payer	101	0,08
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 096	0,90

KAP PUJOL SARL

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2022 au 30/09/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 16/01/2024

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2023 (15 mois)	Exercice précédent Néant
444000 Etat impôts s/bénéfices	1 096	0,90
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	597	0,49
445510 Etat tva à décaisser	597	0,49
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	21	0,02
468600 Charges à payer	21	0,02
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL(IV)	112 164	92,41
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	121 373	100,00

KAP PUJOL SARL

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2022 au 30/09/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 16/01/2024

COMPTE DE RÉSULTAT				du 01/07/2022 au 30/09/2023		du Néant		Variation		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens	112 849		112 849	97,87			112 849	N/S		
701110 Recettes 5.50% pujol	2 533		2 533	2,20			2 533	N/S		
701410 Recettes 20% pujol	1 051		1 051	0,91			1 051	N/S		
701510 Recettes 10% pujol	109 265		109 265	94,76			109 265	N/S		
Production vendue services	2 460		2 460	2,13			2 460	N/S		
708800 Autres prod.acti.annexes	2 460		2 460	2,13			2 460	N/S		
Chiffres d'Affaires Nets	115 309		115 309	100,00			115 309	N/S		
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges										
Autres produits			33	0,03			33	N/S		
758000 Produits div.gestion courante			32	0,03			32	N/S		
Total des produits d'exploitation (I)			115 341	100,03			115 341	N/S		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements			56 505	49,00			56 505	N/S		
601210 Achats alimentaire pujol			50 916	44,16			50 916	N/S		
602110 Achats consommables pujol			1 579	1,37			1 579	N/S		
602610 Achats boîtes pujol			4 010	3,48			4 010	N/S		
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-2 804	-2,42			-2 804	N/S		
603110 Variat.stocks mat. premières			-2 804	-2,42			-2 804	N/S		
Autres achats et charges externes			27 057	23,46			27 057	N/S		
604140 Frais de livraison			110	0,10			110	N/S		
606300 Achats fourn.entret.petit equipement			456	0,40			456	N/S		
606310 Vêtements pujol			307	0,27			307	N/S		
606400 Achats fournit.administratives			749	0,65			749	N/S		
613201 Loyer pujol			3 000	2,60			3 000	N/S		
613501 Location TPE pujol			130	0,11			130	N/S		
615100 Entretien et réparation pujol			1 173	1,02			1 173	N/S		
615600 Maintenance			432	0,37			432	N/S		
616000 Assurance kiosques			954	0,83			954	N/S		
616100 Assurance Accident de la vie			880	0,76			880	N/S		
616200 RC des Mandataires Sociaux			788	0,68			788	N/S		
616400 Assurances Moyen de paiement			57	0,05			57	N/S		
616610 Assurance emprunts			462	0,40			462	N/S		
618100 Abonnement			118	0,10			118	N/S		
622200 Com et courtages sur ventes UBER			562	0,49			562	N/S		
622400 Commissions sur transaction SWILE			9	0,01			9	N/S		
622610 Honoraires social			499	0,43			499	N/S		
622620 Honoraires comptables			3 260	2,83			3 260	N/S		
622700 Frais actes & contentieux			113	0,10			113	N/S		
623100 Annonces et insertions			1 000	0,87			1 000	N/S		
623400 Cadeaux a la clientele			1 996	1,73			1 996	N/S		
623600 Catalogues et imprimes			261	0,23			261	N/S		
625010 Frais déplacement			7 210	6,25			7 210	N/S		
626000 Frais postaux & telecommunications			12	0,01			12	N/S		
626100 Téléphone			259	0,22			259	N/S		
627000 Frais bancaires			1 572	1,36			1 572	N/S		
627110 Frais tr			340	0,29			340	N/S		
627300 Frais cb			347	0,30			347	N/S		

KAP PUJOL SARL

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2022 au 30/09/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 16/01/2024

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/07/2022 au 30/09/2023		du Néant	Variation	%
Impôts, taxes et versements assimilés	242	0,21		242	N/S
631200 Taxe Apprentissage KAP PUJOL	45	0,04		45	N/S
633300 Formation continue CDI	87	0,08		87	N/S
633500 Taxe d'apprentissage libératoire	6	0,01		6	N/S
637800 Impôts taxes diverses	104	0,09		104	N/S
Salaires et traitements	8 790	7,62		8 790	N/S
641100 Salaires bruts KAP PUJOL	6 661	5,78		6 661	N/S
641200 Provisions Congés Payés	689	0,60		689	N/S
641300 Primes et gratifications	772	0,67		772	N/S
641400 Primes de salissure Exo	90	0,08		90	N/S
641600 Cotisation Obligatoires Gérant	482	0,42		482	N/S
641610 CSG CRDS	13	0,01		13	N/S
641650 CFP	83	0,07		83	N/S
Charges sociales	1 461	1,27		1 461	N/S
645100 Cotisations URSSAF	437	0,38		437	N/S
645200 Cotisations Mutuelles	27	0,02		27	N/S
645300 Cotisations Caisse de Retraite	147	0,13		147	N/S
645400 Cotisation ASSEDIC	312	0,27		312	N/S
645800 Cotisations Autres	1	0,00		1	N/S
645820 Provisions Charges Sociales sur CP	101	0,09		101	N/S
646600 Mutuelle K CAEROU	204	0,18		204	N/S
647500 Pers medecine du travail pharmacie	231	0,20		231	N/S
Dotations aux amortissements sur immobilisations	11 084	9,61		11 084	N/S
681120 Dot.amot.immo.corporelles	11 084	9,61		11 084	N/S
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges	297	0,26		297	N/S
651600 Droits d'auteur	290	0,25		290	N/S
658000 Charges div.gestion courante	8	0,01		8	N/S
Total des charges d'exploitation (II)	102 634	89,01		102 634	N/S
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	12 707	11,02		12 707	N/S
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					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)					
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées	3 383	2,93		3 383	N/S
661100 Interets emprunts	3 383	2,93		3 383	N/S
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					
Total des charges financières (VI)	3 383	2,93		3 383	N/S
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-3 383	-2,92		-3 383	N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	9 325	8,09		9 325	N/S

KAP PUJOL SARL

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2022 au 30/09/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 16/01/2024

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	du 01/07/2022 au 30/09/2023		du Néant		Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 019	1,75			2 019	N/S
671100 Ch.except. à caractère inhabituel	2 019	1,75			2 019	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 019	1,75			2 019	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-2 019	-1,74			-2 019	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	1 096	0,95			1 096	N/S
695100 Impots sur benefices dus en France	1 096	0,95			1 096	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	115 341	100,03			115 341	N/S
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	109 132	94,64			109 132	N/S
RÉSULTAT NET	6 209	5,38			6 209	N/S
	Bénéfice					
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

KAP PUJOL SARL

Liasse 23 IS RS

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

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A-SD 2023

SAGE Experts-comptables janvier 2023

②

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

DGFIP N° 2033-B-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise		KAP PUJOL SARL		Formulaire déposé au titre de l'IR		018		Exercice N clos le		13/01/2023		Néant ☐		
A – RÉSULTAT COMPTABLE																
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *				209						210					
	Production vendue		Biens		215						214		112 849			
			Services *		217						218		2 460			
	Production stockée *		(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)								222					
	Production immobilisée *										224					
	Subventions d'exploitations reçues										226					
	Autres produits										230		33			
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)										232		115 341			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)										234					
	Variation de stocks (marchandises) *										236					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)										238		56 505			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *										240		(2 804)			
	Autres charges externes * :		(dont crédit bail : – mobilier : – immobilier :)								242		27 057			
	Impôts, taxes et versements assimilés		(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243						244		242			
	Rémunérations du personnel *										250		8 790			
	Charges sociales (cf. renvoi 380)										252		1 461			
	Dotations aux amortissements *										254		11 084			
	Dotations aux provisions										256					
	Autres charges		{ dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }		259						262		297			
	Total des charges d'exploitation (II)										264		102 634			
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)																
270 12 707																
Produits financiers (III)		280				Charges financières (V)				294		3 383				
Produits exceptionnels (IV)										290						
Charges exceptionnelles (VI)		{ dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D) }		347		348				300		2 019				
Impôt sur les bénéfices * (VII)										306		1 096				
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)																
310 6 209																
B – RÉSULTAT FISCAL																
Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2				312		6 209				314						
Réintégrations	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		1 096									
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-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 sextes 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							
Dédutions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime										997					
	Entreprises nouvelles (44. sexies)		986		ZFU-TE (44. octies A)		987				342					
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)		981		JEI (44. sexies A)		989									
	ZRD (44. terdecies)		127		ZRR (44. quindécies)		138									
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		991													
	ZFANG 44. quaterdecies		345		Investissements outre-mer		344									
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies)		992		Zone de développement prioritaire (44. septdecies)		993									
	Créance due au report en arrière du déficit						346				350					
	Dédution exceptionnelle (Art 39 decies A)		653		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 I)		641										
Dédution exceptionnelle (Art 39 decies F)		990		Dédution exceptionnelle (Art 39 decies G)		619										
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS																
Bénéfices col. 1		Déficit col. 2		352		7 305				354						
Déficit de l'exercice reporté en arrière *				356												
Déficits antérieurs reportables *		dont imputés sur le résultat :								360						
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS																
Bénéfices col. 1		Déficit col. 2		370		7 305				372						

* 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 2023

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : <u>KAP PUJOL SARL</u>										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		404		406					
	Autres	410		412		414		416					
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432	84 050	434		436	84 050				
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442	21 200	444		446	21 200				
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456					
	Matériel de transport	460		462		464		466					
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476					
Immobilisations financières		480		482	2 899	484		486	2 899				
TOTAL		490		492	108 149	494		496	108 149				
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	8 148	524		526	8 148				
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532	2 936	534		536	2 936				
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546					
	Matériel de transport	550		552		554		556					
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566					
TOTAL		570		572	11 084	574		576	11 084				
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			
Immobili- sations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
	①	②	③	④	Court terme * ⑤	Long terme							
						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 % (1)		579		Régularisations	590	583	594	595				
TOTAL					596	585	597	599					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT-SD
 (1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

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

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES -
DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Désignation de l'entreprise : KAP PUJOL SARL										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 mat. et outillage	730		735								
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745								
Matériel de transport	750		755								
Autres immobilisations corporelles	760		765								
TOTAL		770		775							
C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)											
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes										
2											
3											
4											
5											
6											
7											
TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD										780	
II DÉFICITS REPORTABLES											
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (I)				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							
Total des déficits restant à reporter				970							
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 obligatoires de l'exploitant *										380	204
dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS										326	
N° du centre de gestion agréé										388	
Montant de la TVA collectée										374	11 771
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)										378	6 939
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.

SACE Experts-comptables Janvier 2023

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

⑤

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFIP N° 2033-E-SD 2023

Désignation de l'entreprise: KAP PUJOL SARL		Néant ☒ *	
Exercice ouvert le: 15/07/2022 et clos le: 30/09/2023		Données en nombre de mois 1 5	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		376	
Dont apprentis		657	
Dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR 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	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	
Variation positive des stocks		111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 2		144	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		121	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	
TOTAL 3		152	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		137	
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur 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	

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	Effectifs au sens de la CVAE *	023
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)	026		
Période de référence	024	/	/
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.

SAGE Experts-comptables janvier 2023

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2033-F-SD 2023

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

(1) Néant ☐ *

Exercice clos le

30092023

SIREN

9 1 7 5 4 2 8 6 2

Dénomination de l'entreprise

KAP PUJOL SARL

Adresse (voie)

2 RUE JEAN TRENIT

Code postal

33720

Ville

LANDIRAS

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	3000

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)	M	Nom patronymique	CAEROU	Prénom(s)	KEVIN
Nom marital		% de détention	100,00	Nb de parts ou actions	3000
Naissance:	Date	N° Département	Commune	Pays	
	06/06/1995	92	FONTENAY AUX ROSES		
Adresse :	N°	Voie			
	2	RUE JEAN TRENIT LIEU DIT MENON			
	Code Postal	Commune	Pays		
	33720	LANDIRAS			

Titre (2)		Nom patronymique		Prénom(s)	
Nom marital		% 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 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.

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G-SD 2023

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

N° de dépôt

(1) Néant ☐ *

Exercice clos le

30092023

SIREN

9 1 7 5 4 2 8 6 2

Dénomination de l'entreprise

KAP PUJOL SARL

Adresse (voie)

2 RUE JEAN TRENT

Code postal

33720

Ville

LANDIRAS

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	

SAGE Experts-comptables | janvier 2023

(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.

 RÉPUBLIQUE FRANÇAISE <i>Liberté Égalité Fraternité</i>		N° 2065-SD 2023	
Formulaire à déposer en double exemplaire		Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts)	
IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS			
Exercice ouvert le 15/07/2022		et clos le 30/09/2023	
Régime simplifié d'imposition		X	
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			
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE			
Désignation de la société:		Adresse du siège social:	
KAP PUJOL SARL 2 RUE JEAN TRENIT 33720 LANDIRAS SIRET 9 1 7 5 4 2 8 6 2 0 0 0 1 1		Mél: kevin.caerou@gmail.com	
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	
RÉGIME FISCAL DES GROUPES			
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)			
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante			
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:			
SIRET			
B ACTIVITÉ			
Activités exercées		Restauration de type rapide	
Si vous avez changé d'activité, cochez la case			
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal	
Bénéfice imposable à 15 %		7 305	
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			
2. Plus-values			
PV à long terme imposables à 15 %		PV à long terme imposables à 19 %	
PV exonérées (art. 238 quinquies)			
Autres PV imposables à 19 %		PV à long terme imposables à 0 %	
3. Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches			
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	
Entreprise nouvelle, art. 44 septies		Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies		Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies		Autres dispositifs	
Société d'investissement immobilier		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	
Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %			
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)			
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts			
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.			
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %			
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %			
G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS Cbc/DAC4 (cf. notice du formulaire n° 2065-SD)			
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre			
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée			
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre			
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe			
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI X NON	
Si oui, indication du logiciel utilisé		SAGE	
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voies dématérialisées. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr			
S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr .			
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
MAZAT DELPHINE 1 RUE LOUIS LASORGETTE 33150 CENON Tél: 0557570520		Tél:	
CGA/OMGA		Viseur conventionné (Cocher la case correspondante)	
Identité du déclarant:		Date: 09/12/2024 Lieu: LANDIRAS	
Qualité et nom du signataire: GERANT		CAEROU Kevin	
Signature :			
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné			
Examen de conformité fiscale (ECF)		prestataire :	

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

N° 2065 bis-SD
2023

I										RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS									
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										RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI): * SARL, tous les associés; * SCA, associés gérants; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants				Pour les SARL Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit		Année au cours de laquelle le versement a été effectué		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.											
								Montant des sommes versées:											
								à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits				à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement				à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6			
								Indemnités forfaitaires		Remboursements		Indemnités forfaitaires		Remboursements					
1				2		3		4		5		6		7		8			
KEVIN CAEROU				3000		2023													
2 RUE JEAN TRENIT LIEU DIT MENON 33720 LANDIRAS																			
K										DIVERS									
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE 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 PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION									
REMUNÉRATIONS										MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES									
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)										à 0 %									
										à 15 %									
Retrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)										à 19 %									
M										CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS									
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice																			
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice																			

SAGE Experts-comptables janvier 2023

SAGE Experts-comptables janvier 2023

2023	Détermination du résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et d'actifs incorporels assimilés imposables à taux réduit						2468
(À souscrire par les entreprises non membres d'un groupe fiscal au sens de l'article 223 A du CGI)							
1. Modalités de calcul du résultat net imposable au taux réduit de 10 %							
1	2	3	4	5	6	7	
Actif, bien ou service, famille de biens ou services	Dénomination	Date de premier exercice de l'option	Résultat net déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent	Résultat net de l'exercice	Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice	Résultat net imposable à taux réduit imputé sur le déficit de l'exercice 7a imposé à 10 % 7b	
Total							
2. Résultat net imposable à taux réduit calculé en faisant usage du rapport de remplacement							
Date de l'agrément		Résultat net imposable à taux réduit sous agrément					
Total							

CA17PROREC

SAGE Experts-comptables janvier 2023

[illegible]

CA18CHAPAY

SAGE Experts-comptables | janvier 2023

[illegible]

CA20CHAAVA

SAGE Experts-comptables | janvier 2023

[illegible]

Taux réduit d'impôt sur les sociétés
Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

CALC219BF4 (2023)

Identification de la société

Désignation de la société et adresse de son principal établissement
Numéro SIRET du principal établissement
Code APE

KAP PUJOL SARL 2 RUE JEAN TRENIT 33720 LANDIRAS
91754286200011
5610C

Adresse du siège social si différente

I . Résultats de l'exercice

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun	
a Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	7 305
b Dont plus-value nette à court terme	
c Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme	
d Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
f Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

II . Bénéfices soumis au taux réduit

g Montant maximum exigible au taux réduit : 42500 € x durée de l'exercice en mois /12	53 125
h Dont plus-value nette à court terme imposable	
i Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	7 305
j Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
k Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
Total lignes h à k	7 305

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

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

LTENG219B4 (2023)
PAGE 1/3

LTENG219B4 (2023)
PAGE 2/3

KAP PUJOL SARL

PARTICIPATION DÉTENUES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PAR DES FONDS COMMUNS DE PLACEMENT, SOCIÉTÉS DE CAPITAL-RISQUE, SOCIÉTÉ DE DÉVELOPPEMENT RÉGIONAL, OU DES SOCIÉTÉS FINANCIÈRES D'INNOVATION

[illegible]

Taux réduit d'impôt sur les sociétés - Répartition du capital
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

LTENG219B4 (2023)
PAGE 3/3

KAP PUJOL SARL

MODIFICATIONS INTERVENUES DANS LA COMPOSITION DU CAPITAL AU COURS DE L'EXERCICE

Nature de l'opération	Nom et adresse de l'acheteur/souscripteur	Nom et adresse du vendeur	% de participation concerné par l'opération

SAGE Experts-comptables Janvier 2023