

Experts-Comptables
Commissaires aux comptes

José ARNOUX
Pauline DAVANZO
Urielle GUEGAN
Olivier LASSIBILLE
Guillaume UFFERTE

Experts-Comptables

Sarah CRUZ
Julie PRUNIERES

SARL KAP PUJOL

2 RUE JEAN TRENIT

33720 LANDIRAS

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

ANDERNOS

7, avenue Gutenberg
33510 ANDERNOS-LES-BAINS
Tél. 05 56 82 49 07
a3c.andernos@a3caudit.com

CENON

17, rue Aristide Briand
33150 CENON
Tél. 05 56 40 17 82
a3c.cenon@a3caudit.com

LANGON

ZI Dûmes - 5, rue Condorcet
33210 LANGON
Tél. 05 56 63 45 14
a3c.sud-gironde@a3caudit.com

MERIGNAC

9, impasse Jules Hetzel
33700 MERIGNAC
Tél. 05 57 22 21 45
a3c.merignac@a3caudit.com

PORTETS

2 bis, rue du Mirail
33640 PORTETS
Tél. 05 33 09 25 95
a3c.portets@a3caudit.com

Sommaire

Page de garde	1
Sommaire	1
(NP 2300) - Attestation sans observation	2

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Soldes Intermédiaires de Gestion	7

DÉTAILS DE COMPTES

Bilan Actif Détaillé	8
Bilan Passif Détaillé	10
Compte de résultat Détaillé	12
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	16

ANNEXE

Règles et méthodes comptables	19
Etat des immobilisations	20
Etat des amortissements	21
Etat des créances	22
Etat des dettes	23
Charges à payer	24

LIASSE

ATTESTATION

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **KAP PUJOL** relatifs à la période du **01/10/2023** au **30/09/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 213 049 €
- Chiffre d'affaires : 325 807 €
- Résultat net comptable : -8 626 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de 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 pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à LANGON

Le 15/01/2025

GUILLAUME UFFERTE

Expert-Comptable

Signé par Guillaume Ufferte
Le 16/01/25

ID: tx_AVka1X0Pa3MZ



COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

ETATS FINANCIERS

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/10/2023 au 30/09/2024			Au 30/09/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	29 674		29 674	
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	84 050	16 553	67 497	75 902
Installations techniques, matériel et outillages industriels	96 200	14 090	82 110	18 264
Autres immobilisations corporelles	539	103	436	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 599		3 599	2 899
ACTIF IMMOBILISÉ	214 062	30 746	183 316	97 065
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	4 770		4 770	2 804
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	585		585	
Avances et acomptes versés sur commandes	33		33	
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	4 381		4 381	112
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	18 758		18 758	20 617
Charges constatées d'avance	1 207		1 207	775
ACTIF CIRCULANT	29 733		29 733	24 308
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	243 795	30 746	213 049	121 373

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/10/2023	Du 15/07/2022
	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 3 000	3 000	3 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	310	
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	5 899	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-8 626	6 209
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	583	9 209
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles	307	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
-auprès des établissements de crédit	179 458	97 485
- Financières diverses	2 881	749
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	14 993	8 552
Dettes :		
- Fiscales et sociales	14 827	5 356
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		21
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	212 466	112 164
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	213 049	121 373

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2023 au 30/09/2024			Au 30/09/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	6 213	5 298	11 511	
Production vendue : - De biens	187 326	126 963	314 289	112 849
- De services	7		7	2 460
Chiffre d'affaires net	193 547	132 260	325 807	115 309
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits			38	33
PRODUITS D'EXPLOITATION			325 845	115 341
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 759	
Variation de stocks (marchandises)			-585	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			142 654	56 505
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			-1 966	-2 804
Autres achats et charges externes *			76 493	27 057
Impôts, taxes et versements assimilés			1 479	242
Salaires et traitements			72 758	8 790
Charges sociales			9 863	1 461
- Amortissements sur immobilisations			19 661	11 084
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges				
Autres charges			289	297
CHARGES D'EXPLOITATION			324 405	102 634
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			1 440	12 707
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			8 668	3 383
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			8 668	3 383
RÉSULTAT FINANCIER			-8 668	-3 383
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			-7 228	9 325

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3 858	2 019
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 858	2 019
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-3 858	-2 019
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-2 460	1 096
TOTAL DES PRODUITS	325 845	115 341
TOTAL DES CHARGES	334 471	109 132
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-8 626	6 209

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion	Au 30/09/2024		Au 30/09/2023	
* Ventes de marchandises	11 511	100.00		
- Coût direct d'achat	3 759	32.65		
+/- Variation du stock de marchandises	-585	-5.09		
Marge commerciale I	8 338	72.43		
+ Production : - Vendue - Stockée - Immobilisée	314 296	96.47	115 309	100.00
Production de l'exercice	314 296	96.47	115 309	100.00
- Matières premières et approvisionnements consommés	140 689	44.76	53 701	46.57
- Sous-traitance directe	169	0.05	110	0.10
Marge brute sur production II	173 438	55.18	61 497	53.33
Marge brute globale (I + II)	181 776	55.79	61 497	53.33
- Services extérieurs et autres charges externes	76 324	23.43	26 947	23.37
Valeur ajoutée produite	105 452	32.37	34 550	29.96
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 479	0.45	242	0.21
- Salaires et traitements	72 758	22.33	8 790	7.62
- Charges sociales	9 863	3.03	1 461	1.27
Excédent brut d'exploitation	21 352	6.55	24 056	20.86
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations - Sur immobilisations	19 661	6.03	11 084	9.61
- Dotations aux provisions : - Sur actif circulant - Pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	38	0.01	33	0.03
- Autres charges de gestion courante	289	0.09	297	0.26
+ Transferts de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	1 440	0.44	12 707	11.02
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participation				
+ 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	8 668	2.66	3 383	2.93
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	-7 228	-2.22	9 325	8.09
+ Produits exceptionnels - De gestion - En capital				
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles - De gestion - En capital	3 858	1.18	2 019	1.75
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	-3 858	-1.18	-2 019	-1.75
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	-2 460	-0.76	1 096	0.95
Résultat net comptable	-8 626	-2.65	6 209	5.38

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

DETAILS DE COMPTES

Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/09/2024	30/09/2023		
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	29 674		29 674	-
20710000 FONDS COMMERCIAL SAINTE BAZEILLE	29 674		29 674	-
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	67 497	75 902	-8 405	-11
21351000 STRUCTURE KIOSQUE PUJOL	84 050	84 050		
28135100 AMORTISSEMENT STRUCTURE KIOSQUE PUJOL	-16 553	-8 148	-8 405	-103
Installations tech., matériel et outillages industriels	82 110	18 264	63 846	350
21541000 MATERIEL KIOSQUE PUJOL	21 200	21 200		
21542000 MATERIEL KIOSQUE SAINTE BAZEILLE	75 000		75 000	-
28154100 AMORTISSEMENT MATERIEL KIOSQUE PUJOL	-5 965	-2 936	-3 029	-103
28154200 AMORTISSEMENT MATERIEL KIOSQUE SAINTE BAZEILLE	-8 125		-8 125	-
Autres immobilisations corporelles	436		436	-
21810000 INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS, AMÉNAGEMENTS DIVERS	539		539	-
28181000 AMORTISSEMENTS INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS, AMÉN...	-103		-103	-
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 599	2 899	700	24
27500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉS	3 599	2 899	700	24
ACTIF IMMOBILISÉ	183 316	97 065	86 252	89
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements	4 770	2 804	1 966	70
31010000 STOCK MATIERES PREMIERES PUJOLS	1 886	2 804	-918	-33
31020000 STOCK MATIERES PREMIERES STE BAZEILLE	1 482		1 482	-
32250000 STOCK FOURNITURES ET CONSOMMABLES	1 251		1 251	-
32251000 STOCK CONSOMMABLE PUJOLS	68		68	-
32252000 STOCK CONSOMMABLE STE BAZEILLE	83		83	-
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/09/2024	30/09/2023		
Marchandises	585		585	-
37101000 STOCK MARCHANDISES PUJOLS	308		308	-
37102000 STOCK MARCHANDISES STE BAZEILLE	277		277	-
Avances et acomptes versés sur commandes	33		33	-
40910000 FOURNISSEURS AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR COMMANDES	33		33	-
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	4 381	112	4 269	+1 000
42100000 PERS REMUNERATIONS DUES	59		59	-
44400000 ÉTAT IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	2 460		2 460	-
44566000 T.V.A. SUR AUTRES BIENS ET SERVICES	694	17	677	+1 000
44566200 TVA DEDUCTIBLE INTRACOMMUNAUTAIRE	16		16	-
44567000 CRÉDIT DE T.V.A. À REPORTER	681		681	-
44586000 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	155	46	109	237
44588000 TVA A REGULARISER				
46710000 DEBITEUR DIVERS CABINET NOTARIAL	316		316	-
46870000 DIVERS PRODUITS À RECEVOIR		49	-49	-100
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	18 758	20 617	-1 859	-9
51110000 ESPECES VENTES		1 060	-1 060	-100
51130000 REMISES CARTES BLEUES		1 010	-1 009	-100
51140000 TICKETS RESTAURANTS	14	881	-867	-98
51170000 STRIPE COLLECTE EN LIGNE	1 762		1 762	-
51210000 BANQUE LCL	12 084	16 965	-4 882	-29
53100000 CAISSE PUJOL	1 693	702	991	141
53102000 CAISSE STE BAZEILLE	3 205		3 205	-
Charges constatées d'avance	1 207	775	431	56
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 207	500	706	141
48610000 COT CONSTATEES D'AVANCE SOCIAL		275	-275	-100
ACTIF CIRCULANT	29 733	24 308	5 425	22
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	213 049	121 373	91 676	76

Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/09/2024	30/09/2023		
Capitaux propres				
Capital social ou individuel dont versé : 3 000	3 000	3 000		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELÉ, VERSÉ	3 000	3 000		
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale	310		310	-
10611000 RÉSERVE LÉGALE PROPREMENT DITE	310		310	-
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	5 899		5 899	-
10680000 AUTRES RÉSERVES	5 899		5 899	-
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-8 626	6 209	-14 835	-239
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	583	9 209	-8 626	-94
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles	307		307	-
16880000 INTÉRÊTS COURUS	307		307	-
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	179 458	97 485	81 973	84
16410000 PRET 102K€ N°22934075 11.22	83 513	97 485	-13 972	-14
16420000 PRET 99K€ N°23932096 STE BAZEILLE 12.23	95 945		95 945	-
Emprunts et dettes financières diverses	2 881	749	2 132	285
45110000 C/C CAEROU KEVIN	2 881	749	2 132	285
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 993	8 552	6 440	75
40100000 FOURNISSEURS	14 042	8 309	5 733	69
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	951	243	708	291
Dettes fiscales et sociales	14 827	5 356	9 471	177
42100000 PERS REMUNERATIONS DUES	3 426	1 856	1 570	85
42500000 PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES	160		160	-
42700000 PERSONNEL OPPOSITIONS	717		717	-
42820000 DETTES PROVISIONNÉES POUR CONGÉS À PAYER	4 955	689	4 266	619

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/09/2024	30/09/2023		
42860000 AUTRES CHARGES À PAYER		13	-13	-100
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE	1 929	639	1 290	202
43702000 KLESIA (RETRAITE+PREVOYANCE)	1 446	358	1 089	304
43708000 CHARGES A PAYER - CFP	7		6	600
43800000 ORGANISMES SOCIAUX CAP - TA	52	7	45	643
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À PAYER	697	101	596	590
43860000 AUTRES CHARGES À PAYER	666		666	-
44210000 PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE (IMPÔT SUR LE REVENU)	100		100	-
44400000 ÉTAT IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES		1 096	-1 096	-100
44520000 T.V.A. DUE INTRACOMMUNAUTAIRE	16		16	-
44551000 T.V.A. À DECAISSER		597	-597	-100
44588000 TVA A REGULARISER	27		27	-
44860000 ETAT CHARGES À PAYER	629		629	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		21	-21	-100
46860000 DIVERS CHARGES À PAYER		21	-21	-100
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES	212 466	112 164	100 302	89
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF	213 049	121 373	91 676	76

Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	30/09/2024	30/09/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	11 511		11 511	-
70710000 MARCHANDISES PUJOLS	6 213		6 213	-
70712000 MARCHANDISES STE BAZEILLE	5 298		5 298	-
Production vendue de biens	314 289	112 849	201 440	179
70111000 RECETTES 5.50% PUJOL	383	2 533	-2 149	-85
70112000 RECETTES 5.5% SAINTE BAZEILLE	766		766	-
70141000 RECETTES 20% PUJOL	45	1 051	-1 007	-96
70151000 RECETTES 10% PUJOL	186 897	109 265	77 632	71
70152000 RECETTE 10% SAINTE BAZEILLE	126 197		126 197	-
70900000 RABAIS, REMISES ET RISTOURNES ACCORDÉS PAR L'ENTREPRISE	2		2	-
Production vendue de services	7	2 460	-2 453	-100
70880000 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITÉS ANNEXES (CESSIONS D'APPROVISIO...	7	2 460	-2 453	-100
Chiffre d'affaires net	325 807	115 309	210 499	183
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges				
Autres produits	38	33	5	15
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	38	33	5	15
PRODUITS D'EXPLOITATION	325 845	115 341	210 504	183
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	3 759		3 759	-
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	3 759		3 759	-
Variation de stocks (marchandises)	-585		-585	-
60371000 STOCK MARCHANDISES PUJOLS	-308		-308	-
60372000 STOCK MARCHANDISES STE BAZEILLE	-277		-277	-
Achats de matières premières et autres approvisionnements	142 654	56 505	86 149	152
60121000 ACHATS ALIMENTAIRE PUJOL	82 882	50 916	31 966	63
60122000 ACHAT ALIMENTAIRE SAINTE BAZEILLE	45 890		45 890	-
60211000 ACHATS CONSOMMABLES PUJOL	1 735	1 579	156	10
60212000 ACHATS CONSOMMABLES SAINTE BAZEILLE	499		499	-
60261000 ACHATS EMBALLAGES PERDUS PUJOLS	6 817	4 010	2 807	70
60262000 ACHATS EMB PERDUS SAINTE BAZEILLE	4 659		4 659	-
60800000 FRAIS ACCESSOIRES	173		173	-
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)	-1 966	-2 804	838	30
60311000 VARIAT.STOCKS MAT. PREMIERES PUJOL	918	-2 804	3 721	-133
60312000 VARIAT.STOCKS MAT. PREMIERES STE BAZEILLE	-1 482		-1 482	-
60320000 VARIATION DES STOCKS DES AUTRES APPROVISIONNEMENTS	-1 271		-1 271	-
60321000 STOCK CONSOMMABLE PUJOLS	-48		-48	-
60322000 STOCK CONSOMMABLE STE BAZEILLE	-83		-83	-
Autres achats et charges externes*	76 493	27 057	49 436	183
60414000 FRAIS DE LIVRAISON	169	110	59	54
60610000 ELECTRICITE	6 760		6 760	-
60610100 EAU	120		120	-
60630000 ACHATS FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT ÉQUIPEMENT	1 369	456	913	200
60631000 VETEMENTS PUJOL	276	307	-31	-10
60640000 ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES	433	749	-317	-42
61320100 LOYER PUJOLS	7 200	3 000	4 200	140

Compte de résultat	Solde		Variation	
	30/09/2024	30/09/2023	Montant	%
61320200 LOYER SAINTE BAZEILLE	6 300		6 300	-
61350100 LOCATION TPE PUJOL	629	130	499	384
61352000 LOCATION CAISSE ORCHESTRA	234		234	-
61510000 ENTRETIEN ET REPARATION PUJOL	744	1 173	-429	-37
61560000 MAINTENANCE	2 887	432	2 456	568
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	2 045	954	1 091	114
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	923	880	43	5
61620000 ASS MANDATAIRES SOCIAUX FINAXY	1 138	788	350	44
61640000 ASS CARTE PROFESSIONNELLE SPB	53	57	-4	-7
61661000 ASSURANCE EMPRUNTS	925	462	463	100
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	120	118	2	2
62220000 COMMISSIONS SUR VENTES UBER	3 732	562	3 170	564
62240000 RÉMUNÉRATIONS DES TRANSITAIRES		9	-9	-100
62261000 HONORAIRES SOCIAL	1 450	499	951	191
62262000 HONORAIRES COMPTABLES	4 812	3 260	1 551	48
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX		113	-113	-100
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	5 451	1 000	4 451	445
62340000 CADEAUX À LA CLIENTÈLE		1 996	-1 996	-100
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMÉS		261	-261	-100
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURANTS,...)	4 100		4 100	-
62501000 FRAIS DEPLACEMENT	19 704	7 210	12 493	173
62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	509		509	-
62600000 FRAIS POSTAUX	7	12	-6	-42
62610000 FRAIS TELEPHONE	678	259	419	162
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	1 427	1 572	-144	-9
62711000 FRAIS TR	1 355	340	1 015	299
62730000 FRAIS CB	944	347	597	172
Impôts, taxes et versements assimilés	1 479	242	1 237	511
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	390	45	345	767
63330000 PARTICIPATION DES EMPLOYEURS À LA FORMATION PROFESSIONNEL...	381	87	293	338
63350000 VERSEMENTS LIBÉRATOIRES OUVRANT DROIT À L'EXONÉRATION DE L...	60	6	54	900
63511000 CONTRIBUTION ÉCONOMIQUE TERRITORIALE	629		629	-
63710000 CONTRIBUTION SOCIALE DE SOLIDARITÉ À LA CHARGE DES SOCIÉTÉS	20		20	-
63780000 TAXES DIVERSES		104	-104	-100
Salaires et traitements	72 758	8 790	63 968	728
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	59 174	6 661	52 512	788
64120000 CONGÉS PAYÉS	4 266	689	3 578	519
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	6 949	772	6 177	800
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	725	90	635	706
64160000 COTISATIONS OBLIGATOIRES GERANT	1 352	482	870	181
64161000 CSG CRDS		13	-13	-100
64165000 CFP	292	83	209	252
Charges sociales	9 863	1 461	8 402	575
64510000 COTISATIONS À L'URSSAF	6 726	437	6 289	+1 000
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	354	27	327	+1 000
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	1 395	147	1 247	849
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDIC		312	-312	-100
64580000 COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	8		7	700
64582000 PROVISIONS CHARGES SOCIALES SUR CP	596	101	495	490
64660000 MUTUELLE REPAM MR CAEROU	535	204	331	162
64661000 COMPLEMENTAIRE SANTE	99		99	-
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	151	231	-80	-35
Dotations aux amortissements sur immobilisations	19 661	11 084	8 577	77
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS CORPOR...	19 661	11 084	8 577	77
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	30/09/2024	30/09/2023	Montant	%
Autres charges	289	297	-9	-3
65160000 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION	279	290	-10	-4
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	9	8	1	13
CHARGES D'EXPLOITATION	324 405	102 634	221 772	216
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 440	12 707	-11 267	-89
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées	8 668	3 383	5 285	156
66110000 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS ET DETTES	8 668	3 383	5 285	156
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES	8 668	3 383	5 285	156
RÉSULTAT FINANCIER	-8 668	-3 383	-5 285	156
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-7 228	9 325	-16 553	-178
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 858	2 019	1 839	91
67110000 PÉNALITÉS SUR MARCHÉS (ET DÉBITS PAYÉS SUR ACHATS ET VENTES)		2 019	-2 019	-100
67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	3 858		3 858	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 858	2 019	1 839	91
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-3 858	-2 019	-1 839	91
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-2 460	1 096	-3 556	-324
69510000 IMPÔTS DUS EN FRANCE	-2 460	1 096	-3 556	-324

Compte de résultat	Solde		Variation	
	30/09/2024	30/09/2023	Montant	%
TOTAL DES PRODUITS	325 845	115 341	210 504	183
TOTAL DES CHARGES	334 471	109 132	225 339	206
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-8 626	6 209	-14 835	-239

Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/10/2023	Du 15/07/2022	Variation	
	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023	Montant	%
* Ventes de marchandises	11 511		11 511	-
* 70710000 MARCHANDISES PUJOLS	6 213		6 213	-
* 70712000 MARCHANDISES STE BAZEILLE	5 298		5 298	-
- Coût direct d'achat	3 759		3 759	-
- 60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	3 759		3 759	-
+/- Variation du stock de marchandises	-585		-585	-
+/- 60371000 STOCK MARCHANDISES PUJOLS	-308		-308	-
+/- 60372000 STOCK MARCHANDISES STE BAZEILLE	-277		-277	-
Marge commerciale I	8 338		8 338	NS
+ Production vendue	314 296	115 309	198 988	173
+ 70111000 RECETTES 5.50% PUJOL	383	2 533	-2 149	-85
+ 70112000 RECETTES 5.5% SAINTE BAZEILLE	766		766	-
+ 70141000 RECETTES 20% PUJOL	45	1 051	-1 007	-96
+ 70151000 RECETTES 10% PUJOL	186 897	109 265	77 632	71
+ 70152000 RECETTE 10% SAINTE BAZEILLE	126 197		126 197	-
+ 70880000 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITÉS ANNEXES (CESSIONS D'APPROVI...	7	2 460	-2 453	-100
+ 70900000 RABAIS, REMISES ET RISTOURNES ACCORDÉS PAR L'ENTREPRISE	2		2	-
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	314 296	115 309	198 988	173
- Matières premières et approvisionnements consommés	140 689	53 701	86 987	162
- 60121000 ACHATS ALIMENTAIRE PUJOL	82 882	50 916	31 966	63
- 60122000 ACHAT ALIMENTAIRE SAINTE BAZEILLE	45 890		45 890	-
- 60211000 ACHATS CONSOMMABLES PUJOL	1 735	1 579	156	10
- 60212000 ACHATS CONSOMMABLES SAINTE BAZEILLE	499		499	-
- 60261000 ACHATS EMBALLAGES PERDUS PUJOLS	6 817	4 010	2 807	70
- 60262000 ACHATS EMB PERDUS SAINTE BAZEILLE	4 659		4 659	-
- 60311000 VARIAT.STOCKS MAT. PREMIERES PUJOL	918	-2 804	3 721	-133
- 60312000 VARIAT.STOCKS MAT. PREMIERES STE BAZEILLE	-1 482		-1 482	-
- 60320000 VARIATION DES STOCKS DES AUTRES APPROVISIONNEMENTS	-1 271		-1 271	-
- 60321000 STOCK CONSOMMABLE PUJOLS	-48		-48	-
- 60322000 STOCK CONSOMMABLE STE BAZEILLE	-83		-83	-
- 60800000 FRAIS ACCESSOIRES	173		173	-
- Sous-traitance directe	169	110	59	54
- 60414000 FRAIS DE LIVRAISON	169	110	59	54
Marge brute sur production II	173 438	61 497	111 941	182
Marge brute globale (I + II)	181 776	61 497	120 279	196
- Services extérieurs et autres charges externes	76 324	26 947	49 377	183
- 60610000 ELECTRICITE	6 760		6 760	-
- 60610100 EAU	120		120	-
- 60630000 ACHATS FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT ÉQUIPEMENT	1 369	456	913	200
- 60631000 VETEMENTS PUJOL	276	307	-31	-10
- 60640000 ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES	433	749	-317	-42
- 61320100 LOYER PUJOLS	7 200	3 000	4 200	140
- 61320200 LOYER SAINTE BAZEILLE	6 300		6 300	-
- 61350100 LOCATION TPE PUJOL	629	130	499	384

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/10/2023	Du 15/07/2022	Variation	
	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023	Montant	%
- 61352000 LOCATION CAISSE ORCHESTRA	234		234	-
- 61510000 ENTRETIEN ET REPARATION PUJOL	744	1 173	-429	-37
- 61560000 MAINTENANCE	2 887	432	2 456	568
- 61600000 PRIMES D'ASSURANCES	2 045	954	1 091	114
- 61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	923	880	43	5
- 61620000 ASS MANDATAIRES SOCIAUX FINAXY	1 138	788	350	44
- 61640000 ASS CARTE PROFESSIONNELLE SPB	53	57	-4	-7
- 61661000 ASSURANCE EMPRUNTS	925	462	463	100
- 61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	120	118	2	2
- 62220000 COMMISSIONS SUR VENTES UBER	3 732	562	3 170	564
- 62240000 RÉMUNÉRATIONS DES TRANSITAIRES		9	-9	-100
- 62261000 HONORAIRES SOCIAL	1 450	499	951	191
- 62262000 HONORAIRES COMPTABLES	4 812	3 260	1 551	48
- 62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX		113	-113	-100
- 62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	5 451	1 000	4 451	445
- 62340000 CADEAUX À LA CLIENTÈLE		1 996	-1 996	-100
- 62360000 CATALOGUES ET IMPRIMÉS		261	-261	-100
- 62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONCS COURANTS, ...)	4 100		4 100	-
- 62501000 FRAIS DEPLACEMENT	19 704	7 210	12 493	173
- 62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	509		509	-
- 62600000 FRAIS POSTAUX	7	12	-6	-42
- 62610000 FRAIS TELEPHONE	678	259	419	162
- 62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	1 427	1 572	-144	-9
- 62711000 FRAIS TR	1 355	340	1 015	299
- 62730000 FRAIS CB	944	347	597	172
Valeur ajoutée produite	105 452	34 550	70 902	205
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 479	242	1 237	511
- 63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	390	45	345	767
- 63330000 PARTICIPATION DES EMPLOYEURS À LA FORMATION PROFESSIO...	381	87	293	338
- 63350000 VERSEMENTS LIBÉRATOIRES OUVRANT DROIT À L'EXONÉRATION ...	60	6	54	900
- 63511000 CONTRIBUTION ÉCONOMIQUE TERRITORIALE	629		629	-
- 63710000 CONTRIBUTION SOCIALE DE SOLIDARITÉ À LA CHARGE DES SOCI...	20		20	-
- 63780000 TAXES DIVERSES		104	-104	-100
- Salaires et traitements	72 758	8 790	63 968	728
- 64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	59 174	6 661	52 512	788
- 64120000 CONGÉS PAYÉS	4 266	689	3 578	519
- 64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	6 949	772	6 177	800
- 64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	725	90	635	706
- 64160000 COTISATIONS OBLIGATOIRES GERANT	1 352	482	870	181
- 64161000 CSG CRDS		13	-13	-100
- 64165000 CFP	292	83	209	252
- Charges sociales	9 863	1 461	8 402	575
- 64510000 COTISATIONS À L'URSSAF	6 726	437	6 289	+1 000
- 64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	354	27	327	+1 000
- 64530000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	1 395	147	1 247	849
- 64540000 COTISATIONS AUX ASSÉDIC		312	-312	-100
- 64580000 COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	8		7	700
- 64582000 PROVISIONS CHARGES SOCIALES SUR CP	596	101	495	490
- 64660000 MUTUELLE REPAM MR CAEROU	535	204	331	162
- 64661000 COMPLEMENTAIRE SANTE	99		99	-
- 64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	151	231	-80	-35
Excédent brut d'exploitation	21 352	24 056	-2 704	-11
+ Reprises sur amortissements et provisions				

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/10/2023	Du 15/07/2022	Variation	
	Au 30/09/2024	Au 30/09/2023	Montant	%
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	19 661	11 084	8 577	77
- 68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS COR...	19 661	11 084	8 577	77
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	38	33	5	15
+ 75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	38	33	5	15
- Autres charges de gestion courante	289	297	-9	-3
- 65160000 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION	279	290	-10	-4
- 65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	9	8	1	13
+ Transferts de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	1 440	12 707	-11 267	-89
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers et 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 de valeurs mobilières de placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	8 668	3 383	5 285	156
- 66110000 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS ET DETTES	8 668	3 383	5 285	156
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Résultat courant avant impôts	-7 228	9 325	-16 553	-178
+ 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	3 858	2 019	1 839	91
- 67110000 PÉNALITÉS SUR MARCHÉS (ET DÉDITS PAYÉS SUR ACHATS ET VE...		2 019	-2 019	-100
- 67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	3 858		3 858	-
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	-3 858	-2 019	-1 839	91
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	-2 460	1 096	-3 556	-324
- 69510000 IMPÔTS DUS EN FRANCE	-2 460	1 096	-3 556	-324
Résultat net comptable	-8 626	6 209	-14 835	-239

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 213 049 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -8 626 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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

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

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

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Vente d'un des deux Kiosque à Pizza, situé à PUJOLS

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans. |

Stocks

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



Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			29 674
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			29 674
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Générales, agencements et aménagements constructions	84 050		
Installations : - Techniques, matériel et outillage - Générales, agencements et aménagements divers	21 200		75 000
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier			539
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	105 250		75 539
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations - Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 899		700
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	2 899		700
TOTAL GÉNÉRAL	108 149		105 913

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			29 674	
TOTAL			29 674	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const.			84 050	
Installations : - Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers			96 200	
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mob.			539	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			180 789	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations - Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			3 599	
TOTAL			3 599	
TOTAL GÉNÉRAL			214 062	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	8 148	8 405		16 553
Installations techniques, matériel et outillage industriel	2 936	11 154		14 090
Installations générales, agencements et aménagements divers		103		103
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 084	19 661		30 746
TOTAL GÉNÉRAL	11 084	19 661		30 746

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	3 599		3 599
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	59	59	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	2 460	2 460	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 546	1 546	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	316	316	
Charges constatées d'avance	1 207	1 207	
TOTAL	9 187	5 588	3 599
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	307	307		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	179 765	27 695	126 474	25 596
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	14 993	14 993		
Personnel et comptes rattachés	9 258	9 258		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 797	4 797		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	43	43		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	728	728		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	2 881	2 881		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	212 773	60 703	126 474	25 596
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	99 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	17 027			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2024	30/09/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	951	243
Dettes fiscales et sociales	6 998	810
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		21
TOTAL	7 949	1 074

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/09/2024	30/09/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	951	243
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	951	243
Dettes fiscales et sociales	6 998	810
42820000 DETTES PROVISIONNÉES POUR CONGÉS À PAYER	4 955	689
42860000 AUTRES CHARGES À PAYER		13
43800000 ORGANISMES SOCIAUX CAP - TA	52	7
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À PAYER	697	101
43860000 AUTRES CHARGES À PAYER	666	
44860000 ETAT CHARGES À PAYER	629	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		21
46860000 DIVERS CHARGES À PAYER		21
TOTAL	7 949	1 074

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

ETATS FISCAUX

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) : ☐

Si PME innovantes : ☐

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE									
Désignation de la société		SARL KAP PUJOL							
Adresse du principal établissement		2 RUE JEAN TRENIT 33720 LANDIRAS							
Adresse du siège social, si différent									
Ancienne adresse en cas de changement									
RÉGIME FISCAL DES GROUPES					Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante				
Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère									
B - ACTIVITÉ		Si vous avez changé d'activité		☐		Activités exercées :		ACTIVITE DES SIEGES SOCIAUX	
C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION									
1 - Résultat fiscal									
Bénéfice imposable au taux normal		0		Bénéfice imposable à 15 %		Déficit		11 086	
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %									
PV à long terme imposables au taux de 15 %									
PV à long terme imposables au taux de 19 %		Autres PV imposables au taux de 19 %		PV à long terme imposables au taux de 0 %		PV exonérées (art. 238 quindecies)			
3 - Abattements sur le bénéfice et exonérations (Les montants ne doivent pas être retranchés des résultats de C-1 et C-2)									
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)		☐		Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)		☐			
Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		☐		ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)		☐			
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)		☐		Société d'investissements immobiliers cotée		☐			
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		☐		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)		☐			
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		☐		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		☐			
Reprise d'entreprise en difficulté (art. 44 septies)		☐		Autres dispositifs		☐			
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 ☐					
D - IMPUTATIONS									
1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à un certificat de crédit d'impôt.									
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. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066.									
E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS						Recettes net. soumises à la contrib. 2,5%			
F - CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ						Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%			
G - ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC									
1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt du formulaire pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C-I-1) : ☐									
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire le formulaire 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 du formulaire n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) : ☐									
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :									
4- Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer l'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :									
H - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE									
Votre comptabilité est-elle informatisée ?		oui		Si oui, nom du logiciel utilisé :		Plateforme Comptable			
CGA	☐	Viseur conventionné		☐	N° d'agrément du CGA	ECF		☐	
Nom et adresse :									
- du Comptable :		Indép.		SARL A3C EXPERTISE COMPTABLE ET AUDIT 5, rue Condorcet 33210 LANGON					
- du Conseil :									
- du CGA ou du viseur conventionné :									
- du prestataire :									

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Annexe à la déclaration N°2065
Exercice clos le 30/09/2024

Néant ☐

I - RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS		
1 - Montant global brut des distributions :	- Payées par la société elle-même	
	- Payées par un établissement chargé du service des titres	
2 - Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s)		
3 - Montant des prêts, avances, acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts		
4 - Montant des autres distributions :		
5 - Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %		
6 - Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %		
7 - Montant des revenus répartis	TOTAL (1 + 2 + 3 + 4)	

J - RÉMUNERATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS							
Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) :	SARL	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.					
	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 :				
			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	Rembours-ements	Indemnités forfaitaires	Rembours-ements
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧
MR CAEROU KEVIN 2 RUE JEAN TRENI	3 000						

K - DIVERS			
Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)			
Adresses des autres établissements			

L - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION			
Rémunérations :	- Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)		
	- Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages		
MVLT imposées		à 0 %	à 15 %
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 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	

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 30/09/2024

Néant ☐

ACTIF	Brut ①		Amort. Provisions ②		Net 30/09/2024 ③	Net 30/09/2023 ④
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010	29 674	012		29 674	
- Autres	014		016			
Immobilisations corporelles	028	180 789	030	30 746	150 044	94 166
Immobilisations financières (1)	040	3 599	042		3 599	2 899
(5) TOTAL I	044	214 062	048	30 746	183 316	97 065
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050	4 770	052		4 770	2 804
Stocks marchandises	060	585	062		585	
Avances et acomptes versés sur commandes	064	33	066		33	
Créances clients et comptes rattachés (2)	068		070			
Autres créances (3)	072	4 381	074		4 381	112
Valeurs mobilières de placement	080		082			
Disponibilités	084	18 758	086		18 758	20 617
Charges constatées d'avance	092	1 207	094		1 207	775
TOTAL II	096	29 733	098		29 733	24 308
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	243 795	112	30 746	213 049	121 373

PASSIF	30/09/2024		30/09/2023	
Capital social ou individuel	120	3 000		3 000
Écarts de réévaluation	124			
Réserve légale	126	310		
Réserves réglementées	130			
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131	5 899		
Report à nouveau	134			
Résultat de l'exercice	136	-8 626		6 209
Subventions d'investissement	137			
Provisions réglementées	140			
TOTAL I	142	583		9 209
Provisions pour risques et charges	154			
TOTAL II	154			
Emprunts et dettes assimilées (4)	156	179 765		97 485
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164			
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	14 993		8 552
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169	16		5 356
Comptes courants d'associés	173	2 881		749
Autres dettes	175			21
Produits constatés d'avance	174			
TOTAL III	176	212 466		112 164
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	213 049		121 373

Renvois :

(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	152 070
(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immo. acquises	182	105 913
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184	

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ
DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 30/09/2024

Néant ☐

A - RÉSULTAT COMPTABLE				30/09/2024		30/09/2023	
Ventes de marchandises		209	5 298	210	11 511		
Production vendue biens	(dont export et livraisons intracommunautaires)	215	126 963	214	314 289		112 849
Production vendue services		217		218	7		2 460
Production stockée				222			
Production immobilisée				224			
Subventions d'exploitation reçues				226			
Autres produits				230	38		33
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	325 845		115 341
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				234	3 759		
Variation de stock (marchandises)				236	-585		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				238	142 654		56 505
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				240	-1 966		-2 804
Autres charges externes (dont crédit-bail mobilier immobilier)				242	76 493		27 057
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle) CFE et CVAE		243	629	244	1 479		242
Rémunérations du personnel				250	72 758		8 790
Charges sociales				252	9 863		1 461
Dotations aux amortissements (dont amortissement du fonds de commerce)		255		254	19 661		11 084
Dotations aux provisions				256			
Autres charges : - Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger		259		262	289		297
- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles							
Total des charges d'exploitation (II)				264	324 405		102 634
1 - Résultat d'exploitation (I - II)				270	1 440		12 707
Produits financiers				III 280			
Produits exceptionnels				IV 290			
Charges financières				V 294	8 668		3 383
Charges exceptionnelles : - Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.)		VI		300	3 858		2 019
- Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquies D)							
Impôts sur les bénéfices				VII 306	-2 460		1 096
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)				310	-8 626		6 209
B - RÉSULTAT FISCAL				Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)		312	
Rémunérations et avantages personnels non déductibles				316		314	8 626
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles				318			
Provisions non déductibles				322			
Impôts et taxes non déductibles				324	-2 460		
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC	248			
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997	
Déductions							
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	986		ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	987			
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdec.)	127		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	138			
Reprise d'entreprise en difficulté (art. 44 septies)	981		Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	989		342	
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdec.)	993			
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	992		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	345			
Investissement et souscription outre-mer	344						
Divers, dont :							
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	655		Créance report en arrière du déficit	346			
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	643		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	645		350	
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	647		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	648			
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	649		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	990			
			Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)	641			
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs				Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2		352	11 086
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)				356			
Déficits antérieurs reportables			(dont imputés sur le résultat)			360	
Résultat fiscal après imputation des déficits				Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2		370	11 086

Néant ☐

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code General des impôts)				Désignation de l'entreprise :				KAP PUJOL			
I - IMMOBILISATIONS											
Actif immobilisé		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale	
										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles - Fonds commercial		400		402	29 674	404		406	29 674		
- Autres		410		412		414		416			
I - Terrains		420		422		424		426			
m - Constructions		430	84 050	432		434		436	84 050		
m - Installations techniques matériel et outillage industriels		440	21 200	442	75 000	444		446	96 200		
o - Installations générales agencements divers		450		452	539	454		456	539		
c - Matériel de transport		460		462		464		466			
r - Autres immobilisations corporelles		470		472		474		476			
p Immobilisations financières		480	2 899	482	700	484		486	3 599		
TOTAL		490	108 149	492	105 913	494		496	214 062		
II - AMORTISSEMENTS											
Immobilisations amortissables				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	
Fonds commercial				495		497		498		499	
Autres immobilisations incorporelles				500		502		504		506	
I - Terrains				510		512		514		516	
m - Constructions				520	8 148	522	8 405	524		526	16 553
o - Installations techniques matériel et outillage industriels				530	2 936	532	11 154	534		536	14 090
c - Installations générales, agencements, aménagements divers				540		542	103	544		546	103
o - Matériel de transport				550		552		554		556	
r - Autres immobilisations corporelles				560		562		564		566	
TOTAL				570	11 084	572	19 661	574		576	30 746
III - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)											
Nature des immobilisations	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values						
					Court terme	Long terme					
						19%	15% ou 12,8%	0%			
	1	2	3	4	5	6	7	8			
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						

④ RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Exercice clos le 30/09/2024

Néant ☐

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du CGI)		Désignation de l'entreprise : KAP PUJOL							
I - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A - NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentation : dotations de l'exercice		Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées :	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation :	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	
B - MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C - VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
	Dotations		Reprises						
Fonds commercial	681		683		Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes				
Autres immobilisations incorporelles	700		705						
Terrains	710		715						
Constructions	720		725						
Inst. techniques mat. et outillage	730		735						
Inst. générale, agencements, amén. div.	740		745						
Matériel de transport	750		755						
Autres immobilisations corporelles	760		765						
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableur n°2033-B 780				
II - DÉFICITS REPORTABLES									
- Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	982		- Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982Bis					
- Nombre d'opérations sur l'exercice	982Ter		- Déficits imputés	983					
- Déficits reportables	984		- Déficits de l'exercice	860	11 086				
Total des déficits restant à reporter				870	11 086				
III - DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives				381	634				
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325		- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327					
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant				380					
- dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS				326					
N° du centre de gestion agréé				388					
Montant de la TVA collectée				374	31 664				
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)				378	20 609				
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					

⑤ DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 30/09/2024

Néant ☐

Déclaration des effectifs		
Effectifs moyens du personnel :	376	3
	dont apprentis	657
	dont handicapés	651
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	
Calcul de la valeur ajoutée		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	325 807
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	
TOTAL I	106	325 807
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	38
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	3 469
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL II	144	3 507
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Achats	121	146 413
Variation négative des stocks	145	918
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	62 129
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	14 363
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	289
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'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL III	152	224 113
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)	137 105 201
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	105 201
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	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	3
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026	
Période de référence	du	au
Date de cessation	186	

⑥ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)
Exercice clos le 30/09/2024

Néant ☐

N° SIREN	917542862
Dénomination de l'entreprise	KAP PUJOL
Adresse :	- N°, Type et nom de voie 2 RUE JEAN TRENIT
	- Code postal 33720
	- Ville LANDIRAS

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	3 000

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre (1)	MR	Nom patronymique / Prénom	CAEROU KEVIN	
Nom marital		% de détention	100.00	Nb de parts ou d'actions 3 000
Naissance :	Date	06/06/1995	N° Département	92
	Commune	FONTENAY AUX ROSES	Pays FR	
Adresse :	N° et voie	2 RUE JEAN TRENIT	Pays FR	
	Code postal	33720	Commune	LANDIRAS

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

Néant ☒

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :	
--	--

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

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Exercice clos le 30/09/2024

Néant ☐
(page 1/2)

Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)		
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre ☐		
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)		
Forme juridique / Dénomination		
Complément de dénomination		
Adresse		
PME au sens communautaire		☒
I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT DISPENSÉS DE DÉCLARATION SPÉCIALE		
Crédit d'impôt	Montant	
Réduction d'impôt au titre du mécénat	2 460	
Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montants des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE	2 460	
Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris		
Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME		
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)		
Dont montant préfinancé		
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte		
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail		
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés		
II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPOT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE		
Crédit d'impôt	Montant	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM		
PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT "Autres crédits d'impôts")		
III - CAS PARTICULIERS		
Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N	Montant	
Crédit d'impôt déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois	Montant	

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Annexe à la 2069RCI pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts
Exercice clos le 30/09/2024

(page 2/2)

IV – MÉCÉNAT – Liste des bénéficiaires finaux					
Bénéficiaire			Intermédiaire		
Forme juridique / Dénomination			Forme juridique / Dénomination		
Complément de dénomination			Complément de dénomination		
N° SIREN ou RNA			N° SIREN ou RNA		
N°, type et nom de voie			N°, type et nom de voie		
Complément de distribution			Complément de distribution		
Lieu-dit, hameau			Lieu-dit, hameau		
Code postal / Ville / Pays			Code postal / Ville / Pays		
Montant des dons		Date de versement		Valeur de la contrepartie	

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 30/09/2024

A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT			
Forme juridique / Dénomination		SARL KAP PUJOL	
Complément de dénomination			
N° SIREN		917542862	
N° de Téléphone		0664268362	
Adresse	- N°, Type et nom de voie	2 RUE JEAN TRENT	
	- Complément de distribution	LIEU DIT MENON	
	- Lieu-dit, hameau		
	- Code postal / Ville	33720 LANDIRAS	
Référence d'obligation fiscale		IS1	Code activité NAF 7010Z
B - IDENTIFICATION DU CONSEIL			
Forme juridique / Dénomination			
Complément de dénomination			
C - RÉGIME FISCAL			
Catégorie fiscale		BI Catégorie fiscale BIC	
Régime fiscal		RS régime réel simplifié	
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)		IS Impôt sur les sociétés	
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant			
D - PÉRIODES			
Date de début de l'exercice ou période N		01/10/2023	
Date de clôture de l'exercice ou période N		30/09/2024	
Durée de l'exercice ou période N		12	
Date d'arrêté provisoire des comptes			
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)		30/09/2023	
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)		15	
E - MONNAIE			
Code monnaie		EUR	

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice clos le 30/09/2024

Produits à recevoir	Montant

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice clos le 30/09/2024

Charges à payer	Montant
CAP via Emprunt 16410000	57
CAP via Emprunt 16420000	250
FNP SAUR PRLVT 05/24-09/24 - 5.5%	33
FNP LOC° AVEM CT N°7923 DU 14/09 AU 30/09	11
FNP HONO SOCIAL A3C 09/24	134
FNP HONO COMPTA A3C 09/24	294
FNP ISS SOFTWARE 09/24	360
FNP ULYS 09/24	119

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice clos le 30/09/2024

Charges constatées d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CIST 47 30236 CCA CIST 47 30236 du 0	01/01/2024	31/12/2024	51		
EAST IT RENOUV TELE ASSIST 1 CAISS	17/09/2024	16/09/2025	162		
EAST IT RENOUV TELE ASSISTANCE C/			156		
AVEM LOC TPE FIXE N°9858 29/08-28/11	29/08/2024	28/11/2024	40		
AVEM LOC TPE FIXE N°9282 28/08-27/11	28/08/2024	27/11/2024	34		
SECTOR ALARM STE B 26/09/24 au 25/11	26/09/2024	25/10/2024	33		
SECTOR ALARM PUJOL 07/10/2024 AU 0	07/10/2024	06/11/2024	46		
SFR 13/09/24 AU 12/10/24 CCA SFR 13/09	13/09/2024	12/10/2024	13		
SFR 15/09/24-14/10/24 CCA SFR 15/09/24	15/09/2024	14/10/2024	15		
SACEM 0123011186625 11/23-10/24 CCA	01/11/2023	31/10/2024	17		
SPRE 1523010686263 11/2023-10/24 CCA	01/11/2023	31/10/2024	9		
DIVERS creograph emplacement CCA DIV	13/06/2024	13/06/2025	630		

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice clos le 30/09/2024

Produits constatés d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel