

In Extenso

SARL CEMAL

Comptes annuels Bilan au 31/12/2025

4 PLACE DE LA LIBERATION

33190 LA REOLE

SIRET : 51816445400036

IN EXTENSO GIRONDE SUR DROPT
88 C avenue du Général De Gaulle
33190 Gironde sur Dropt

Tél : 05.56.71.03.33

Sommaire

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Solde intermédiaires de gestion sur 3 ans 1

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation de l'expert-comptable - Signature numérique 2

COMPTES ANNUELS

BILAN ANC 2022-06 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif - Transition 3

Bilan Passif - Transition 4

Compte de résultat - Transition 5

Compte de résultat (suite) - Transition 6

Annexe simplifiée TPE 7

DETAIL DES COMPTES

BILAN DÉTAILLÉ ANC 2022-06 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif détaillé - Transition 8

Bilan Passif détaillé - Transition 10

Compte de résultat détaillé - Transition 12

LIASSE

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes intermédiaires de gestion sur 3 ans

Soldes intermédiaires de gestion		Du 01/01/2025 au 31/12/2025		Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Du 01/01/2023 au 31/12/2023	
* Ventes de marchandises		70 502	100.00	104 559	100.00	94 168	100.00
- Coût d'achat des marchandises vendues		40 469	57.40	60 772	58.12	57 378	60.93
Marge commerciale	I	30 034	42.60	43 787	41.88	36 790	39.07
- Vendue							
+ Production :							
- Stockée							
- Immobilisée							
PRODUCTION DE L'EXERCICE							
- Matières premières et approvisionnements consommés		1 506		2 125		1 350	
- Sous-traitance directe							
Marge brute sur production	II	-1 506		-2 125		-1 350	
Marge brute globale	(I + II)	28 527	40.46	41 662	39.85	35 440	37.64
- Services extérieurs et autres charges externes		20 333	28.84	22 506	21.52	27 334	29.03
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE		8 194	11.62	19 157	18.32	8 106	8.61
+ Subventions d'exploitation						2 000	2.12
- Impôts, taxes et versements assimilés		1 438	2.04	1 244	1.19	1 937	2.06
- Charges de personnel		6 625	9.40	10 831	10.36	8 693	9.23
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION		132	0.19	7 082	6.77	-524	-0.56
+ Reprises sur amortissements et provisions							
- Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		1 356	1.92	1 879	1.80	3 034	3.22
+ Autres produits		4 255	6.04	3		3	
- Autres charges		32	0.05	8	0.01		
+ Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice							
+ Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles							
- Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées							
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (hors charges et produits financiers)		2 999	4.25	5 198	4.97	-3 556	-3.78
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations faites en commun)							
- Perte supportée (quote-part sur opérations faites en commun)							
+ Produits financiers							
- Charges financières		76	0.11	137	0.13	98	0.10
+ Produits de cessions d'éléments d'actif							
- Valeur comptable des éléments cédés							
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS		2 923	4.15	5 061	4.84	-3 654	-3.88
+ Produits exceptionnels							
- Charges exceptionnelles				197	0.19	76	0.08
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				-197	-0.19	-76	-0.08
- Participation des salariés aux résultats							
- Impôts sur les bénéfices							
RÉSULTAT NET COMPTABLE		2 923	4.15	4 864	4.65	-3 730	-3.96

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la SARL CEMAL relatifs à la période du 01/01/2025 au 31/12/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	39 368 €
Chiffre d'affaires :	70 502 €
Résultat net Comptable :	2 923 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National 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 annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Gironde sur Dropt

Le 27/04/2026

M POITRINEAU PHILIPPE
Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Capital souscrit non appelé	I			
Frais d'établissement	II			
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial	33 266		33 266	33 266
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.	15 983	14 316	1 667	2 411
Autres immobilisations corporelles	50 311	47 544	2 767	3 379
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	500		500	500
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ III	100 060	61 861	38 199	39 555
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production				
Produits finis				
Marchandises				599
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	1 131		1 131	352
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	38		38	1 684
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	1 169		1 169	2 635
Frais d'émission des emprunts	V			
Primes de remboursement des emprunts	VI			
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif	VII			
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	101 229	61 861	39 368	42 191

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à moins d'un an

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025		Du 01/01/2024 au 31/12/2024	
		Total	Total	Total
Capitaux propres				
Capital (dont versé)	7 500	7 500		7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale		750		750
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves		19 629		19 629
Report à nouveau		-7 703		-12 567
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		2 923		4 864
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	TOTAL DES CAPITAUX PROPRES I	23 099		20 176
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
	TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis			
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
	TOTAL DES PROVISIONS II			
Emprunts et dettes (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		977		3 045
Emprunts et dettes financières diverses (2)				1 771
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 872		8 602
Dettes fiscales et sociales		2 065		8 597
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		5 355		
Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES III	16 269		22 015
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	IV			
	TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à IV)	39 368		42 191

(1) Dont à moins d'un an
(hors avances et acomptes reçus sur
commandes en cours)

(2) Dont emprunts participatifs

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	70 502		70 502	104 559
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Montant net du chiffres d'affaires	70 502		70 502	104 559
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits			4 255	3
			74 758	104 563
			TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	104 563
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises			39 869	59 854
Variation de stocks (marchandises)			599	918
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 506	2 125
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (1)			20 333	22 506
Impôts, taxes et versements assimilés			1 438	1 244
Salaires			5 697	9 668
Cotisations sociales			928	1 163
Dotations aux amortissement sur immobilisations			1 356	1 879
Dépréciations sur immobilisations				
Dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges			32	8
			71 759	99 365
			TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	99 365
			2 999	5 198
			RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	5 198
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée		III		
Perte supportée ou bénéfice transféré		IV		
Produits financiers				
Produits financiers de participation (2)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
Autres intérêts et produits assimilés (2)				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
			TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS V	

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (3)	76	137
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES VI	76	137
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-76	-137
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	2 923	5 061
Produits exceptionnels VII		
Charges exceptionnelles VIII		197
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-197
Participation des salariés aux résultats IX		
Impôts sur les bénéfices X		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	74 758	104 563
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	71 835	99 699
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	2 923	4 864

- (1) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
 - Redevances de crédit-bail immobilier
- (2) Dont produits concernant les entités liées
- (3) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 39 368 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 2 923 Euros.

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

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03, actualisé du règlement 2022-06).

Changement de méthode comptable - Première application du règlement ANC n°2022-06

Conformément au règlement ANC n°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, l'entreprise applique pour la première fois, au titre du présent exercice, les nouvelles dispositions prévues par ce texte.

Cette première application constitue un changement de méthode comptable lié à un changement de réglementation comptable, appliqué de manière prospective.

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

- continuité de l'exploitation,
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

AUTRES EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

Néant.

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial	33 266.00	33 266.00		
207000 FONDS COMMERCIAL	33 266.00	33 266.00		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 666.77	2 410.70	-743.93	-30.86
215400 MATERIEL INDUSTRIEL	15 983.17	15 983.17		
281540 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	-14 316.40	-13 572.47	-743.93	-5.48
Autres immobilisations corporelles	2 766.53	3 378.54	-612.01	-18.11
218100 AAI DIVERS	46 510.77	46 510.77		
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	2 600.00	2 600.00		
218400 MOBILIER	1 200.00	1 200.00		
281810 AMORT.AAI DIVERS	-43 744.24	-43 132.23	-612.01	-1.42
281820 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	-2 600.00	-2 600.00		
281840 AMORT.MOBILIER	-1 200.00	-1 200.00		
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (1)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	500.00	500.00		
275000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	500.00	500.00		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	38 199.30	39 555.24	-1 355.94	-3.43
Actif circulant				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production				
Produits finis				
Marchandises		599.41	-599.41	-100.00
370000 STOCKS DE MARCHANDISES		599.41	-599.41	-100.00
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES (2)				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	1 130.70	351.50	779.20	221.31
401000 FOURNISSEURS	87.78		87.78	-
409600 FRS / CREANCE EMBALLAGE A RENDRE	30.00	30.00		
445660 TVA S/ ACHATS 5.5%	8.04		8.04	-

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025	Du 01/01/2024	Variation	
	au 31/12/2025	au 31/12/2024	Montant	%
	Net	Net		
445661 TVA S/ ACHATS 20 %	86.54	195.77	-109.23	-55.61
445663 TVA S/ACHATS 10 %		44.24	-44.24	-100.00
445670 CREDIT DE TVAA REPORTE	832.00		832.00	-
445860 TCA/FACT. NON PARVENUES	86.34	81.49	4.85	6.17
Charges constatées d'avance				
Capital souscrit et appelé, non versé				
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres				
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
Disponibilités	37.96	1 684.42	-1 646.46	-97.74
511400 TR A ENCAISSER		40.44	-40.44	-100.00
512000 CAISSE D_EPARGNE		43.80	-43.80	-100.00
512300 SOCIETE GENERALE		1 369.57	-1 369.57	-100.00
530000 CAISSE	37.96	230.61	-192.65	-83.55
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	1 168.66	2 635.33	-1 466.67	-55.65
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF	39 367.96	42 190.57	-2 822.61	-6.69
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à moins d'un an				

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Capitaux propres				
Capital (dont versé) 7 500	7 500.00	7 500.00		
101300 CAP.SOUSCR. APPELE VERSE	7 500.00	7 500.00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale	750.00	750.00		
106100 RESERVE LEGALE	750.00	750.00		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	19 628.76	19 628.76		
106800 AUTRES RESERVES	19 628.76	19 628.76		
Report à nouveau	-7 702.99	-12 567.00	4 864.01	38.70
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-7 702.99	-12 567.00	4 864.01	38.70
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 922.91	4 864.01	-1 941.10	-39.91
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	23 098.68	20 175.77	2 922.91	14.49
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES				
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
Emprunts et dettes (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	977.11	3 044.66	-2 067.55	-67.91
164500 EMPRUNT CE 20 000 € PGE		847.80	-847.80	-100.00
164600 EMPRUNT SG 3 169 EUROS		2 196.86	-2 196.86	-100.00
512300 SOCIETE GENERALE	977.11		977.11	-
Emprunts et dettes financières diverses (2)		1 770.69	-1 770.69	-100.00
455100 C/C MR BOUDALIL		1 770.69	-1 770.69	-100.00
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 871.72	8 602.20	-730.48	-8.49
401000 FOURNISSEURS	7 871.72	8 602.20	-730.48	-8.49
Dettes fiscales et sociales	2 065.48	8 597.25	-6 531.77	-75.98
431000 URSSAF	134.48	360.59	-226.11	-62.88
438600 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	919.00	6 132.96	-5 213.96	-85.02
445510 TVAA DECAISSER		468.00	-468.00	-100.00
445660 TVA S/ ACHATS 5.5%		122.70	-122.70	-100.00
448100 État - Charges à Payer	1 012.00		1 012.00	-
448600 CHARGES A PAYER		1 513.00	-1 513.00	-100.00

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	5 354.97		5 354.97	-
455100 C/C MR BOUDALIL	5 354.97		5 354.97	-
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	16 269.28	22 014.80	-5 745.52	-26.10
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	39 367.96	42 190.57	-2 822.61	-6.69
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)				
(2) Dont emprunts participatifs				

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation		
	Total	Total	Montant	%	
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises	70 502.49	104 559.39	-34 056.90	-32.57	
707000 VENTES A 5.5%	5 145.78	7 888.80	-2 743.02	-34.77	
707300 VENTES A 20 %	2 651.00	4 641.67	-1 990.67	-42.89	
707400 VENTES A 10 %	62 705.71	92 028.92	-29 323.21	-31.86	
Production vendue de biens					
Production vendue de services					
	Montant net du chiffres d'affaires	70 502.49	104 559.39	-34 056.90	-32.57
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions					
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions					
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles					
Autres produits	4 255.38	3.43	4 251.95	+1 000.00	
758000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	-7.62	3.43	-11.05	-366.67	
758700 INDEMNITES ASSURANCES	4 263.00		4 263.00	-	
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	74 757.87	104 562.82	-29 804.95	-28.50
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises	39 869.47	59 853.83	-19 984.36	-33.39	
607000 ACHATS A 5.5 %	36 788.84	54 431.95	-17 643.11	-32.41	
607400 ACHATS A 20 %	3 140.09	5 554.66	-2 414.57	-43.47	
609700 Rrr/achats marchandises	-59.46	-132.78	73.32	55.64	
Variation de stocks (marchandises)	599.41	918.22	-318.81	-34.75	
603700 VAR.STOCKS MARCHANDISES	599.41	918.22	-318.81	-34.75	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 506.12	2 125.19	-619.07	-29.13	
602600 ACHATS D_EMBALLAGES	1 506.12	2 125.19	-619.07	-29.13	
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes (1)	20 333.09	22 505.54	-2 172.45	-9.66	
606100 ELECTRICITE / EAU	3 184.80	3 789.15	-604.35	-15.94	
606300 ENT. PETIT MATERIEL	2 481.63	2 309.34	172.29	7.49	
606400 FTES DE BUREAU	103.57	21.50	82.07	372.73	
606900 GAS OIL	1 912.63	3 103.05	-1 190.42	-38.35	
613210 LOYER PL DE LA LIBERATION	3 600.00	3 600.00			
613300 LOCATION TPE	174.00	174.00			
613500 INEXWEB	432.00		432.00	-	
615200 ENTRETIEN ET REPARATIONS	53.43	127.82	-74.39	-58.59	
615510 ENT. REPARATIONS MATERIEL	169.10		169.10	-	
615520 ENT REP MAT DE TRANSPORT	542.95	45.16	497.79	+1 000.00	
615600 MAINTENANCE	75.00	75.00			
616000 PRIMES D_ASSURANCE	2 661.75	2 248.33	413.42	18.42	
616100 ASSURANCES EMPRUNT	23.80	45.24	-21.44	-46.67	
622600 HONORAIRES	1 200.00	1 651.00	-451.00	-27.32	
622650 HONORAIRES DIVERS	1 050.00	1 200.00	-150.00	-12.50	
622700 FRAIS ACTES ET CONTENTIEU	42.26	891.40	-849.14	-95.29	
623000 PUBLICITE		51.82	-51.82	-100.00	
623800 DONS	250.00	100.00	150.00	150.00	
625100 PEAGES	37.88	63.25	-25.37	-39.68	
625200 REPAS	311.13	576.93	-265.80	-46.10	
626000 TELEPHONE	413.57	727.96	-314.39	-43.13	

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
626100 FRAIS POSTAUX		34.32	-34.32	-100.00
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 124.14	1 009.33	114.81	11.40
627100 FRAIS CB	251.58	369.42	-117.84	-31.71
627400 FRAIS SUR TR	180.87	234.52	-53.65	-22.98
628100 COTISATIONS	57.00	57.00		
Impôts, taxes et versements assimilés	1 437.78	1 243.68	194.10	15.59
633300 FORMATION CONTINUE	118.00	116.00	2.00	1.72
635111 CFE	461.00	459.00	2.00	0.44
635130 ORDURES MENAGERES	307.78	275.68	32.10	11.59
637810 CSG DEDUCTIBLE	551.00	393.00	158.00	40.20
Salaires	5 697.42	9 667.89	-3 970.47	-41.07
641000 REMUNERATIONS PERSONNEL	1 689.33	4 267.89	-2 578.56	-60.43
641100 REMUNERATIONS GERANT	2 500.00	4 000.00	-1 500.00	-37.50
641150 CHARGES SOCIALES DU GERANT	1 508.09	1 400.00	108.09	7.71
Cotisations sociales	927.68	1 163.21	-235.53	-20.21
645100 URSSAF	287.59	145.00	142.59	98.62
646400 AXA PREVOYANCE LOI MADELI		406.41	-406.41	-100.00
646410 AXA SANTE LOI MADELIN	426.00	413.00	13.00	3.15
646420 SOGECAP	214.09	198.80	15.29	7.54
Dotations aux amortissement sur immobilisations	1 355.94	1 879.38	-523.44	-27.83
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	1 355.94	1 879.38	-523.44	-27.83
Dépréciations sur immobilisations				
Dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges	32.46	7.75	24.71	300.00
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	9.46	7.75	1.71	12.50
658200 Pénalités, amendes fiscales et pénales	23.00		23.00	-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	71 759.37	99 364.69	-27 605.32	-27.78
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 998.50	5 198.13	-2 199.63	-42.32
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (2)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
Autres intérêts et produits assimilés (2)				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (3)	75.59	137.12	-61.53	-44.53
661100 INTERETS EMPRUNT	75.59	137.12	-61.53	-44.53
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	75.59	137.12	-61.53	-44.87
RÉSULTAT FINANCIER	-75.59	-137.12	61.53	-44.87
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	2 922.91	5 061.01	-2 138.10	-42.25

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles		197.00	-197.00	-100.00
671200 AMENDES ET PENALITES		197.00	-197.00	-100.00
	RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-197.00	197.00	-100.00
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
	TOTAL DES PRODUITS	74 757.87	104 562.82	-29 804.95
	TOTAL DES CHARGES	71 834.96	99 698.81	-27 863.85
	BÉNÉFICE OU PERTE	2 922.91	4 864.01	-1 941.10
(1) Dont redevances de crédit-bail mobilier				
Dont redevances de crédit-bail immobilier				
(2) Dont produits concernant les entités liées				
(3) Dont intérêts concernant les entités liées				

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes :

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

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société	SARL CEMAL
Adresse du principal établissement	4 PLACE DE LA LIBERATION 33190 LA REOLE
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 <input type="checkbox"/>	Activités exercées :	Restauration Traditionnelle

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION			
1 - Résultat fiscal			
Bénéfice imposable au taux normal	0	Bénéfice imposable à 15 %	Déficit
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 au taux de 19 %		PV à long terme imposables au taux de 15 %	
Autres PV imposables au taux de 19 %		PV exonérées (art. 238 quinquies)	
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-0 A)	
Zone franche d'activité nouvelle génération (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 quinquies)	
Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quinquies A)		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
5 - Contribution exceptionnelle sur l'IS (CES)			
Base d'imposition		Chiffre d'affaires	
		Taux d'imposition	
6 - Contribution pour les grandes entreprises de transport maritime (CTM)			
Base d'imposition		Taux d'imposition	

D - IMPUTATIONS	
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. 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 - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE			
Votre comptabilité est-elle informatisée ?	oui	Si oui, nom du logiciel utilisé :	Plateforme Comptable
			ECF
Nom et adresse :			
- du Comptable :	Indép.	SARL IN EXTENSO GIRONDE SUR DROPT 88 C avenue du Général De Gaulle 33190 Giror	
- du Conseil :			
- du prestataire :			

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Annexe à la déclaration N°2065

Exercice clos le 31/12/2025

Néant **G - 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)	

H - 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	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧	
M BOUDALIL ABDALLAH Associé gérant 3	1 500	2025	2 500					

I - DIVERS

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

J - 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 %	à 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

K - 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 31/12/2025

Néant

ACTIF	Brut		Amort. Provisions		Net	31/12/2025
	①		②			
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010	33 266	012			33 266
- Autres	014		016			
Immobilisations corporelles	028	66 294	030	61 861		4 433
Immobilisations financières (1)	040	500	042			500
(5) TOTAL I	044	100 060	048	61 861		38 199
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050		052			
Stocks marchandises	060		062			
Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
Créances clients et comptes rattachés (2)	068		070			
Autres créances (3)	072	1 131	074			1 131
Charges constatées d'avance	092		094			
Valeurs mobilières de placement	080		082			
Disponibilités	084	38	086			38
TOTAL II	096	1 169	098			1 169
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	101 229	112	61 861		39 368

PASSIF					31/12/2025
Capital social ou individuel			120		7 500
Écarts de réévaluation			124		
Réserve légale			126		750
Réserves réglementées			130		
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)		131	132		19 629
Report à nouveau			134		-7 703
Résultat de l'exercice			136		2 923
Subventions d'investissement			137		
Provisions réglementées			140		
TOTAL I			142		23 099
Provisions pour risques et charges			154		
TOTAL II			154		
Emprunts et dettes assimilées (4)			156		977
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)			164		
Fournisseurs et comptes rattachés (4)			166		7 872
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)		169	172		2 065
Comptes courants d'associés			173		5 355
Autres dettes			175		
Produits constatés d'avance			174		
TOTAL III			176		16 269
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			180		39 368

Renvois :

(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immo. acquises	182	
(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 31/12/2025

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE				31/12/2025	
Ventes de marchandises		209		210	70 502
Production vendue biens	(dont export et livraisons intracommunautaires)	215		214	
Production vendue services		217		218	
Production stockée				222	
Production immobilisée				224	
Subventions d'exploitation reçues				226	
Autres produits				230	4 255
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	74 758
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				234	39 869
Variation de stock (marchandises)				236	599
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				238	1 506
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				240	
Autres charges externes (dont crédit-bail mobilier	immobilier)			242	20 333
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle) CFE et CVAE		243	461	244	1 438
Rémunérations du personnel				250	5 697
Cotisations sociales (dont cotisations personnelles de l'exploitant)		380	640	252	928
Dotations aux amortissements (dont amortissement du fonds de commerce)		255		254	1 356
Dotations aux dépréciations				256	
Autres charges :	- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259		262	32
	- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260			
Total des charges d'exploitation (II)				264	71 759
I - Résultat d'exploitation (I - II)				270	2 999
Produits financiers				III 280	
Produits exceptionnels				IV 290	
Charges financières				V 294	76
Charges exceptionnelles :	- Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.)			300	
	- Dont amort. excepté de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquies D)	VI			
Impôts sur les bénéfices				VII 306	
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)				310	2 923
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)		312	2 923
Rémunérations et avantages personnels non déductibles				316	
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles				318	
Provisions non déductibles				322	
Impôts et taxes non déductibles				324	23
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	330
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249	251
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999	
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	
Investissement et souscription outre-mer	344		Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	989	
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdec.)	993	342
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	992		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	345	
Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quindecies A)	181				
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				352	2 946
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)				356	
Déficits antérieurs reportables		64 218	(dont imputés sur le résultat)	360	2 946
Résultat fiscal après imputation des déficits				370	
				372	

③ IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/12/2025

Néant

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code General des impôts)		Désignation de l'entreprise :		CEMAL				
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	33 266	404	406	33 266			
- Autres	410		414	416				
I - Terrains	420		422	426				
m - Constructions	430		432	436				
o - Installations techniques matériel et outillage industriels	440	15 983	442	446	15 983			
c - Installations générales agencements divers	450	46 511	452	456	46 511			
o - Matériel de transport	460	2 600	462	466	2 600			
r - Autres immobilisations corporelles	470	1 200	472	476	1 200			
Immobilisations financières	480	500	482	486	500			
TOTAL	490	100 060	492	496	100 060			
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	522	524	526			
o - Installations techniques matériel et outillage industriels		530	13 572	532	744	536	14 316	
c - Installations générales, agencements, aménagements divers		540	43 132	542	612	544	43 744	
o - Matériel de transport		550	2 600	552		554	2 600	
r - Autres immobilisations corporelles		560	1 200	562		564	1 200	
TOTAL		570	60 505	572	1 356	574	61 861	
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	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 31/12/2025

Néant

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du CGI)	Désignation de l'entreprise : CEMAL
--	-------------------------------------

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
Amortissements dérogatoires	600	602	604	606
Provisions réglementées : 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
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	C - VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
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	

II - DÉFICITS REPORTABLES

- Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	982	64 218	- Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982Bis	
- Nombre d'opérations sur l'exercice	982Ter		- Déficits imputés	983	2 946
- Déficits reportables	984	61 272	- Déficits de l'exercice	860	
Total des déficits restant à reporter				870	61 272

III - DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives				381	640
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325	640	- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Montant de la TVA collectée				374	7 084
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)				378	6 492
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	

IV - TRAVAILLEURS INDÉPENDANTS

Sommes à réintégrer pour la détermination du revenu brut social	690		Sommes à déduire pour la détermination du revenu brut social	691	
Revenu brut social (si le montant est négatif)	692		Revenu brut social (si le montant est positif)	693	

⑤ DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/12/2025

Néant

DÉCLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel :	376	
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	
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	
TOTAL I	106	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante y compris les plus-values de cessions d'immobilisations corporelles ou incorporelles non rattachées à une activité normale et 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 et certains abandons de créances à caractère commercial	113	
Variation positive des stocks	111	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL II	144	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Achats	121	
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et 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 quote-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 et incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante	150	
TOTAL III	152	
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)	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	020	<input type="checkbox"/>
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 (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 31/12/2025

Néant

N° SIREN		518164454			
Dénomination de l'entreprise		CEMAL			
Adresse :	- N°, Type et nom de voie	4 PLACE DE LA LIBERATION			
	- Code postal / Ville	33190	LA REOLE		
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	1 500
Nombre total d'associés ou actionnaires (lignes 901 + 903)	905	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes (lignes 902 + 904)	906	1 500

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre (1)	M	Nom de famille / Prénom	%	%	Nb de parts ou d'actions
		BOUDALIL ABDALLAH		100.00	1 500
Nom d'usage			% de détention		
Naissance : Date	16/10/1978	N° Département	99	Pays	DZ
Commune	SFISEF				
Adresse : N° et voie	37 RUE DE CALONGE			Pays	FR
Code postal	33190	Commune	LA REOLE		