

SAS LES FRERES ARNAUD
232 Avenue de la Libération
33110 LE BOUSCAT

COMPTES ANNUELS

Exercice du 27/10/2022 au 30/09/2023

Attestation 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 annuels de l'entreprise **SAS LES FRERES ARNAUD** relatifs à l'exercice du **27/10/2022** au **30/09/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|---------------------------------|----------------------|
| Total du bilan : | 106 647 euros |
| Chiffre d'affaires : | 37 670 euros |
| Résultat net comptable : | -45 298 euros |

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à MERIGNAC
Le 18/12/2023

Signature



Direction Générale des Finances Publiques

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **27102022** et clos le **30092023** Régime simplifié d'imposition Régime réel normal
 Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe Si PME innovante Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration
 Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION
SAS LES FRERES ARNAUD
 232 Avenue de la Libération
 33110 LEBOUSCAT

B ACTIVITÉ
 Activités exercées (souligner l'activité principale) :
 Si vous avez changé d'activité, cochez la case

Identification du destinataire
 92096107500016
 Insp. IFU N° dossier N° Siret

Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 223 A à U du CGI)
 - Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante
 - Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

n° SIRET

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

1 Résultat fiscal
 Bénéfice imposable au taux normal **0** Bénéfice imposable au taux de 15 % **0** Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B) **45 298**
 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
 Plus-values à long terme imposables au taux de 15% Plus-values à long terme imposables au taux de 19% Plus-values à long terme imposables aux taux de 0% Plus-values exonérées art.238 quinquies

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches
 (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2
 Entreprises nouvelles art. 44 sexies Jeunes entreprises innovantes Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies
 Entreprises nouvelles art.44 septies Zones franches d'activité art.44 quaterdecies Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies Autres dispositifs
 Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Plus-values exonérées relevant du taux à 15%
 Sociétés d'investissements immobiliers cotées

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W

D IMPUTATIONS (cf. la notice de la déclaration 2065)

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).
1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
 Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement
2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice) Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

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

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI)
 2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :
 3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? Si oui, indication du logiciel utilisé

ECF Désignation du prestataire

OGA/OMGA Viseur conventionné
 Nom, adresse, téléphone :
 - Professionnel de l'expertise comptable : DTEXPERTISE COMPTABLE 16 Avenue des fauvelles 33700 MERIGNAC 0663764486
 - Conseil :
 - CGA/OMGA ou viseur conventionné : N° d'agrément
 Signature et qualité du déclarant

A le

Les dispositions des articles 34,35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique et libertés, modifiée par la loi n°2004-801 du 6 août 2004 s'appliquent : elles garantissent pour les données vous concernant un droit d'accès et de rectification, un droit de suppression des données et un droit de limitation de votre service (les annuels)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise
et Date de clôture de l'exercice

SAS LES FRERES ARNAUD
30092023

K **DIVERS**

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

L **CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION**

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2022, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant sur la notice)

| | Taux de 0 % | Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater) | Taux de 19 % |
|---|-------------|---|--------------|
| MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | | | |
| MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice | | | |
| MVLT réalisée au cours de l'exercice | | | |
| MVLT restant à reporter | | | |

M **CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DON**

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

| | | | | | |
|--|--|-----------------------------|-----------------|--|---------------|
| Désignation de l'entreprise SAS LES FRERES ARNAUD | | 232 Avenue de la Libération | | Néant <input type="checkbox"/> | |
| Adresse de l'entreprise | | 33110 LEBOUSCAT | | | |
| SIRET | | 9 2 0 9 6 1 0 7 5 0 0 0 1 6 | | | |
| Durée de l'exercice en nombre de mois * | | 11 | | Durée de l'exercice précédent * <input type="text"/> | |
| | | | | Exercice N clos le | |
| | | | | 30092023 | |
| | | | | Exercice N-1 clos le | |
| | | | | | |
| ACTIF | | Brut 1 | | Amortissements-Provisions 2 | |
| | | Net 3 | | Net 4 | |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres* | 010 | 47 750 | 012 | 47 750 |
| | | 014 | | 016 | |
| | Immobilisations corporelles* | 028 | 51 316 | 030 | 5 486 |
| | Immobilisations financières* (1) | 040 | | 042 | |
| | Total I (5) | 044 | 99 066 | 048 | 5 486 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production * | 050 | | 052 | |
| | | 060 | 7 885 | 062 | 7 885 |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | 064 | | 066 | |
| | Créances { Clients et comptes rattachés* (2) { Autres* (3) | 068 | 99 | 070 | 99 |
| | | 072 | 553 | 074 | 553 |
| | Valeurs mobilières de placement | 080 | | 082 | |
| | Disponibilités | 084 | 4 501 | 086 | 4 501 |
| | Charges constatées d'avance * | 092 | 31 | 094 | 31 |
| | Total II | 096 | 13 068 | 098 | 13 068 |
| | Total général (I + II) | 110 | 112 134 | 112 | 5 486 |
| PASSIF | | | | Exercice N NET 1 | |
| | | | | Exercice N-1 NET 2 | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel * | 120 | 5 000 | | |
| | Ecarts de réévaluation | 124 | | | |
| | Réserve légale | 126 | | | |
| | Réserves réglementées* | 130 | | | |
| | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131) | 132 | | | |
| | Report à nouveau | 134 | | | |
| | Résultat de l'exercice | 136 | (45 298) | | |
| | Subventions d'investissement | 137 | | | |
| | Provisions réglementées | 140 | | | |
| | Total I | 142 | (40 298) | | |
| Provisions pour risques et charges | 154 | | | | |
| Total II | 154 | | | | |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées | 156 | 60 165 | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 164 | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés * | 166 | 1 787 | | |
| | Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169 84 992) | 172 | 84 993 | | |
| | Produits constatés d'avance | 174 | | | |
| Total III | 176 | 146 946 | | | |
| Total général (I + II + III) | 180 | 106 647 | | | |
| RENOIS | (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 immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * | 182 |
| | (3) Dont comptes courants d'associés débiteurs | 199 | | Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice * | 184 |

| Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts) | | Désignation de l'entreprise: SAS LES FRERES ARNAUD | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|--|---|--|-----------------|----------------------------------|------------|--------|
| A - RÉSULTAT COMPTABLE | | Exercice N clos le 30092023 | | Exercice N-1 clos le | | |
| | | 1 | | 2 | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | 209 | 210 | 37 670 | | |
| | Production vendue { biens dont export et livraisons / services * intracommunautaires } | 215 | 214 | | | |
| | | 217 | 218 | | | |
| | | 218 | | | | |
| | Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production) | | 222 | | | |
| | Production immobilisée * | | 224 | | | |
| | Subventions d'exploitation reçues | | 226 | | | |
| | Autres produits | | 230 | 12 | | |
| | Total des produits d'exploitation hors TVA (I) | | | 232 | 37 682 | |
| | CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises * (y compris droits de douane) | | 234 | 24 796 | |
| Variation de stock (marchandises) * | | | 236 | (7 885) | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane) | | | 238 | | | |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnement)* | | | 240 | | | |
| Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :) | | | 242 | 53 546 | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243) | | 243 | 244 | 895 | | |
| Rémunérations du personnel * | | | 250 | 1 895 | | |
| Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D) | | | 252 | 703 | | |
| Dotations aux amortissements * | | | 254 | 5 486 | | |
| Dotations aux provisions | | | 256 | | | |
| Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * / dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles } | | 259 | 262 | 1 740 | | |
| | | 260 | | | | |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | 264 | 81 177 | | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | 270 | (43 496) | | |
| PRODUITS ET CHARGES DIVERS | Produits financiers (III) | | 280 | 2 | | |
| | Produits exceptionnels (IV) | | 290 | 43 | | |
| | Charges financières (V) | | 294 | 1 847 | | |
| | Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) / Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) } | 347 | 300 | | | |
| | | 348 | | | | |
| | Impôts sur les bénéfices * (VII) | | 306 | | | |
| | 2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII) | | | 310 | (45 298) | |
| B - RÉSULTAT FISCAL | | Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 | | 312 | 314 45 298 | |
| Régularisations | Rémunérations et avantages personnels non déductibles* | | 316 | | | |
| | Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | | 318 | | | |
| | Provisions non déductibles* | | 322 | | | |
| | Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD) | | 324 | | | |
| | Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247 | | 330 | | | |
| | écarts de valeurs liquidatives sur OPC* 248 | | | | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) 249 | 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 | Entreprises nouvelles (44. sexies) | 986 | 989 | 138 | | |
| | Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies) | 981 | 991 | 992 | 342 | |
| | ZFA NG (44 quaterdecies) | 345 | 344 | 993 | | |
| | Zone franche urbaine (44 octies A) | 987 | 127 | | | |
| | dont divers* { Créance due au report en arrière du déficit / Déduction exceptionnelle (art 39 decies A) / Déduction exceptionnelle (art 39 decies D) } | 346 | 655 | 641 | 350 | |
| | | 643 | 645 | 647 | | |
| | | 648 | 649 | 990 | | |
| | | | | | | |
| | RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS | | Bénéfice col. 1 | 352 | 354 | 45 298 |
| | | Déficit col. 2 | | | | |
| Déficits | 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 col. 1 | 370 | 372 | 45 298 | |
| | | Déficit col. 2 | | | | |

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

| I | | IMMOBILISATIONS | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale * | |
|--|--|---------------------------|-------------------|--|----------------------|---|----------------------|---|---------------|---|--|--|--|
| ACTIF IMMOBILISE | | | | | | | | | | | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | |
| Immobilisations incorporelles | Fonds commercial | 400 | | 402 | 47 750 | 404 | | 406 | 47 750 | | | | |
| | Autres | 410 | | 412 | | 414 | | 416 | | | | | |
| Immobilisations corporelles | Terrains | 420 | | 422 | | 424 | | 426 | | | | | |
| | Constructions | 430 | | 432 | | 434 | | 436 | | | | | |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels | 440 | | 442 | 11 474 | 444 | | 446 | 11 474 | | | | |
| | Installations générales agencements divers | 450 | | 452 | 36 123 | 454 | | 456 | 36 123 | | | | |
| | Matériel de transport | 460 | | 462 | | 464 | | 466 | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 470 | | 472 | 3 719 | 474 | | 476 | 3 719 | | | | |
| Immobilisations financières | | 480 | | 482 | | 484 | | 486 | | | | | |
| TOTAL | | 490 | | 492 | 99 066 | 494 | | 496 | 99 066 | | | | |
| II | | AMORTISSEMENTS | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | | | |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | | | | | | | | | | | | |
| Fonds commercial | | 495 | | 497 | | 498 | | 499 | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | 500 | | 502 | | 504 | | 506 | | | | | |
| Immobilisations corporelles | Terrains | 510 | | 512 | | 514 | | 516 | | | | | |
| | Constructions | 520 | | 522 | | 524 | | 526 | | | | | |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels | 530 | | 532 | 1 743 | 534 | | 536 | 1 743 | | | | |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | 540 | | 542 | 3 286 | 544 | | 546 | 3 286 | | | | |
| | Matériel de transport | 550 | | 552 | | 554 | | 556 | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 560 | | 562 | 457 | 564 | | 566 | 457 | | | | |
| TOTAL | | 570 | | 572 | 5 486 | 574 | | 576 | 5 486 | | | | |
| III | | PLUS-VALUES, MOINS-VALUES | | (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) | | | | | | | | | |
| Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle. | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | | | | | | |
| | | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | | | | | | |
| Immobilisation | Valeur d'actif * | Amortissements * | Valeur résiduelle | Prix de cession * | Plus ou moins-values | | | | | | | | |
| | | | | | Court terme * | Long terme | | | | | | | |
| | ① | ② | ③ | ④ | ⑤ | 19 % ⑥ | 15 % ou 12,80 % ⑦ | 0 % ⑧ | | | | | |
| 1 | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | 578 | 580 | 582 | 584 | 586 | 581 | 587 | 589 | | | | | |
| Plus-values taxables à 19 % (1) | | 579 | | Régularisations | 590 | 583 | 594 | 595 | | | | | |
| TOTAL | | | | | 596 | 585 | 597 | 599 | | | | | |

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

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

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : **SAS LES FRERES ARNAUD**Néant *

| I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | | | | |
|---|--|--------------------------------|-----|--|--|--|--|--------------------------------|--------|
| A NATURE DES PROVISIONS | | Montant au début de l'exercice | | Augmentations: dotations de l'exercice | | Diminutions: reprises de l'exercice | | Montant à la fin de l'exercice | |
| Provisions réglementées | Amortissements dérogatoires | 600 | | 602 | | 604 | | 606 | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | 601 | | 603 | | 605 | | 607 | |
| | Autres provisions réglementées | 610 | | 612 | | 614 | | 616 | |
| Provisions pour risques et charges | | 620 | | 622 | | 624 | | 626 | |
| Provisions pour dépréciation | Sur immobilisations | 630 | | 632 | | 634 | | 636 | |
| | Sur stocks et en cours | 640 | | 642 | | 644 | | 646 | |
| | Sur clients et comptes rattachés | 650 | | 652 | | 654 | | 656 | |
| | Autres provisions pour dépréciation | 660 | | 662 | | 664 | | 666 | |
| TOTAL | | 680 | | 682 | | 684 | | 686 | |
| B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle) | | | | |
| | | Dotations | | Reprises | | | | | |
| Fonds commercial | 681 | | 683 | | | | | | |
| Autres Immob. incorp. | 700 | | 705 | | 1 | Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes | | | |
| Terrains | 710 | | 715 | | 2 | | | | |
| Constructions | 720 | | 725 | | 3 | | | | |
| Inst. techniques mat. et outillage | 730 | | 735 | | 4 | | | | |
| Inst. générales, agencements amén. div. | 740 | | 745 | | 5 | | | | |
| Matériel de transport | 750 | | 755 | | 6 | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 760 | | 765 | | 7 | | | | |
| TOTAL | | 770 | | 775 | | Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B | | | 780 |
| II DÉFICITS REPORTABLES | | | | | | | | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | | | | | | | 982 | |
| Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI) | | 982 bis | | Nombre d'opérations sur l'exercice | | 982 bis | | | |
| Déficits imputés | | | | | | | | 983 | |
| Déficits reportables | | | | | | | | 984 | |
| Déficits de l'exercice | | | | | | | | 860 | 45 298 |
| Total des déficits restant à reporter | | | | | | | | 870 | 45 298 |
| IV DIVERS | | | | | | | | | |
| Primes et cotisations complémentaires facultatives | | | | | | | | 381 | |
| dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI) | | | | | | 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 | 5 951 |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations) | | | | | | | | 378 | 8 598 |
| Montant des prélèvements personnels de l'exploitant | | | | | | | | 399 | |
| Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | | | | | 398 | |
| Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI | | | | | | | | 397 | |

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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

5

**DETERMINATION DES EFFECTIFS
ET DE LA VALEUR AJOUTEE**

DGFiP N° 2033-E 2023

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

| | | | |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|-----------------|
| Désignation de l'entreprise : SAS LES FRERES ARNAUD | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| Exercice ouvert le : 27102022 | | et clos le : 30092023 | |
| | | Durée en nombre de mois 11 | |
| DECLARATION DES EFFECTIFS | | | |
| Effectifs moyens du personnel * | 376 | | |
| dont apprentis | 657 | | |
| dont handicapés | 651 | | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | 861 | | |
| CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE | | | |
| I - Chiffre d'affaires de référence CVAE | | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | 108 | | 37 670 |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés | 118 | | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante | 119 | | |
| Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges | 105 | | |
| | TOTAL 1 | 106 | 37 670 |
| 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 | | 12 |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | 143 | | |
| Subventions d'exploitation reçues | 113 | | |
| Variation positive des stocks | 111 | | 7 885 |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | 116 | | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | 153 | | |
| | TOTAL 2 | 144 | 7 897 |
| III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée | | | |
| Achats | 121 | | 32 503 |
| Variation négative des stocks | 145 | | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances | 125 | | 31 405 |
| 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 | | 62 |
| Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun | 148 | | 1 740 |
| 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, si rattachées à une activité normale et courante | 150 | | |
| | TOTAL 3 | 152 | 65 710 |
| IV - Valeur ajoutée produite | | | |
| Calcul de la valeur ajoutée | TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3 | 137 | (20 143) |
| V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises | | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 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° 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 êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD. | | | |
| Mono établissement au sens de la CVAE | 020 | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE | 022 | | |
| Effectifs au sens de la CVAE | 023 | | |
| Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI) | 026 | | |
| Période de référence | 024 | 160 | |
| Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE) | | 186 | |

(1) il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

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

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

N° de dépôt

1 0 (1) Néant *

EXERCICE CLOS LE 3|0|0|9|2|0|2|3|

N° SIRET 9|2|0|9|6|1|0|7|5|0|0|0|1|6|

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS LES FRERES ARNAUD

ADRESSE (voie) 232 Avenue de la Libération

CODE POSTAL 33110

VILLE LE BOUSCAT

| | | | | | |
|---|-----|---|---|-----|-----|
| NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE | 901 | | NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES | 902 | |
| NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE | 903 | 2 | NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D' ACTIONS CORRESPONDANTES | 904 | 500 |

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique ARNAUD Prénom(s) CHARLES
Nom marital % de détention 50,00 Nb de parts ou actions 250
Naissance : Date 05051993 N° département 33 Commune BORDEAUX Pays FRANCE
Adresse : N° 28 Voie RUE DES ONTINES
Code postal 33700 Commune MERIGNAC Pays FRANCE

Titre (2) M Nom patronymique ARNAUD Prénom(s) ANTOINE
Nom marital % de détention 50,00 Nb de parts ou actions 250
Naissance : Date 27071990 N° département 33 Commune BORDEAUX Pays FRANCE
Adresse : N° 100 Voie AVENUE ARISTIDE BRIAND
Code postal 33110 Commune LE BOUSCAT Pays FRANCE

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

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

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

1 0 (1) Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE **3|0|0|9|2|0|2|3|**

N° SIRET **9|2|0|9|6|1|0|7|5|0|0|0|1|6|**

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE **SAS LES FRERES ARNAUD**

ADRESSE (voie) **232 Avenue de la Libération**

CODE POSTAL **33110** VILLE **LE BOUSCAT**

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE **905**

| | | | |
|---|-----------------------------------|--|--|
| Forme juridique <input type="text"/> | Dénomination <input type="text"/> | N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/> |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> | | Code postal <input type="text"/> | Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/> |
| Forme juridique <input type="text"/> | Dénomination <input type="text"/> | N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/> |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> | | Code postal <input type="text"/> | Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/> |
| Forme juridique <input type="text"/> | Dénomination <input type="text"/> | N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/> |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> | | Code postal <input type="text"/> | Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/> |
| Forme juridique <input type="text"/> | Dénomination <input type="text"/> | N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/> |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> | | Code postal <input type="text"/> | Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/> |
| Forme juridique <input type="text"/> | Dénomination <input type="text"/> | N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/> |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> | | Code postal <input type="text"/> | Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/> |
| Forme juridique <input type="text"/> | Dénomination <input type="text"/> | N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/> |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> | | Code postal <input type="text"/> | Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/> |
| Forme juridique <input type="text"/> | Dénomination <input type="text"/> | N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/> | % de détention <input type="text"/> |
| Adresse : N° <input type="text"/> Voie <input type="text"/> | | Code postal <input type="text"/> | Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/> |

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

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

----- BIC - Détails en Centimes et N° de compte

Détail de l'Actif

| | 27/10/2022 | 11 | | |
|--|-------------------|---------------|------|-------------------|
| | 30/09/2023 | mois | mois | Variations % |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| TOTAL II - Actif Immobilisé NET | 93 579,45 | 87,75 | | 93 579,45 |
| Fonds Commercial | 47 750,00 | 44,77 | | 47 750,00 |
| 20600000 Droit au bail | 3 600,00 | 3,38 | | 3 600,00 |
| 20700000 Fonds commercial | 44 150,00 | 41,40 | | 44 150,00 |
| Installations techniques, matériel et outillage | 9 730,73 | 9,12 | | 9 730,73 |
| 21540000 MATERIEL | 11 474,11 | 10,76 | | 11 474,11 |
| 28154000 AMORT MATERIEL | (1 743,38) | -1,63 | | (1 743,38) |
| Autres immobilisations corporelles | 36 098,72 | 33,85 | | 36 098,72 |
| 21810000 Instal. génér. agenc. div. | 36 123,00 | 33,87 | | 36 123,00 |
| 21840000 MOBILIER | 3 718,58 | 3,49 | | 3 718,58 |
| 28181000 Amortissements Installations Générales, ag | (3 286,30) | -3,08 | | (3 286,30) |
| 28184000 AMORT MOBILIER | (456,56) | -0,43 | | (456,56) |
| TOTAL III - Actif Circulant NET | 13 067,90 | 12,25 | | 13 067,90 |
| Marchandises | 7 884,88 | 7,39 | | 7 884,88 |
| 37000000 STOCKS DE MARCHANDISES | 7 884,88 | 7,39 | | 7 884,88 |
| Créances clients et comptes rattachés | 99,00 | 0,09 | | 99,00 |
| 041D Collectif clients débiteurs | 99,00 | 0,09 | | 99,00 |
| Autres créances | 552,70 | 0,52 | | 552,70 |
| 40960000 CONSIGNE | 189,20 | 0,18 | | 189,20 |
| 42100000 SALAIRES | 9,32 | 0,01 | | 9,32 |
| 44567000 CREDIT DE TVA | 10,00 | 0,01 | | 10,00 |
| 44580000 TVA A REGULARISER | 337,46 | 0,32 | | 337,46 |
| 44586000 TVA DEDUCTIBLE SUR FNP | 6,72 | 0,01 | | 6,72 |
| Disponibilités | 4 500,72 | 4,22 | | 4 500,72 |
| 51200000 SOCIETE GENERALE | 4 157,72 | 3,90 | | 4 157,72 |
| 53100000 CAISSE | 343,00 | 0,32 | | 343,00 |
| Charges constatées d'avance | 30,60 | 0,03 | | 30,60 |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 30,60 | 0,03 | | 30,60 |
| TOTAL DUBILAN ACTIF | 106 647,35 | 100,00 | | 106 647,35 |

Détail du Passif

| | 27/10/2022 30/09/2023 | 11 mois | mois | Variations % |
|---|--------------------------|---------------|------|--------------------|
| TOTAL I - Capitaux propres | (40 298,19) | -37,79 | | (40 298,19) |
| Capital Social ou individuel | 5 000,00 | 4,69 | | 5 000,00 |
| 10130000 CAPITAL SOCIAL OU INDIVIDUEL | 5 000,00 | 4,69 | | 5 000,00 |
| Résultat de l'exercice | (45 298,19) | -42,47 | | (45 298,19) |
| TOTAL II - Autres fonds propres | | | | |
| TOTAL III - Total des Provisions | | | | |
| TOTAL IV - Total des dettes | 146 945,54 | 137,79 | | 146 945,54 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 60 165,42 | 56,42 | | 60 165,42 |
| 16400000 ECHEANCES EMPRUNTS | 60 165,42 | 56,42 | | 60 165,42 |
| Emprunts et dettes financières divers | 84 991,58 | 79,69 | | 84 991,58 |
| 45510000 C/C ARNAUD CHARLES | 53 164,39 | 49,85 | | 53 164,39 |
| 45520000 C/C ARNAUD ANTOINE | 31 827,19 | 29,84 | | 31 827,19 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 786,83 | 1,68 | | 1 786,83 |
| 040C Collectif fournisseurs créditeurs | 1 746,51 | 1,64 | | 1 746,51 |
| 40810000 FACT.NON PARV. -FRSS | 40,32 | 0,04 | | 40,32 |
| Dettes fiscales et sociales | 1,71 | | | 1,71 |
| 43800000 TAXE APPRENTISSAGE LIBERATOIRE | 1,71 | | | 1,71 |
| TOTAL DUBILAN PASSIF | 106 647,35 | 100,00 | | 106 647,35 |

Détail du Compte de Résultat

| | 27/10/2022 30/09/2023 | 11 mois | mois | | Variations % |
|---|--------------------------|---------------|------|--|-------------------|
| Total des produits d'exploitation | 37 681,55 | <i>100,03</i> | | | 37 681,55 |
| Ventes de marchandises | 37 669,62 | <i>100,00</i> | | | 37 669,62 |
| Ventes de marchandises FRANCE | 37 669,62 | <i>100,00</i> | | | 37 669,62 |
| 70701000 VENTES DE MARCHANDISES 10 % | 15 821,64 | <i>42,00</i> | | | 15 821,64 |
| 70702000 VENTES DE MARCHANDISES 20 % | 21 847,98 | <i>58,00</i> | | | 21 847,98 |
| Production vendue Biens | | | | | |
| Production vendue Services + Travaux | | | | | |
| Montant net du chiffre d'affaires | 37 669,62 | <i>100,00</i> | | | 37 669,62 |
| Autres produits d'exploitation | 11,93 | <i>0,03</i> | | | 11,93 |
| 75800000 PRODUITS DIVERS GEST. COURANTE | 11,93 | <i>0,03</i> | | | 11,93 |
| Total des charges d'exploitation | 81 177,05 | <i>215,50</i> | | | 81 177,05 |
| Achats de marchandises | 24 796,22 | <i>65,83</i> | | | 24 796,22 |
| 60700000 ACHATS BOISSONS | 17 325,13 | <i>45,99</i> | | | 17 325,13 |
| 60701000 ACHATS ALIMENTS | 7 341,28 | <i>19,49</i> | | | 7 341,28 |
| 60730000 ACHATS BOISSONS 5.5% | 129,81 | <i>0,34</i> | | | 129,81 |
| Variation de stocks de marchandises | (7 884,88) | <i>-20,93</i> | | | (7 884,88) |
| 60370000 VARIATION DE STOCK DE MARCHAND | (7 884,88) | <i>-20,93</i> | | | (7 884,88) |
| Autres achats et charges externes | 53 545,93 | <i>142,15</i> | | | 53 545,93 |
| 60400000 PRESTATIONS DE SERVICES | 413,00 | <i>1,10</i> | | | 413,00 |
| 60613000 ELECTRICITE | 1 316,15 | <i>3,49</i> | | | 1 316,15 |
| 60613200 EAU | 68,26 | <i>0,18</i> | | | 68,26 |
| 60630000 FOURNITURES DIVERSES | 5 254,49 | <i>13,95</i> | | | 5 254,49 |
| 60637000 VETEMENTS DE TRAVAIL | 116,92 | <i>0,31</i> | | | 116,92 |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 525,83 | <i>1,40</i> | | | 525,83 |
| 60850000 FRAIS DE FACTURATION | 11,92 | <i>0,03</i> | | | 11,92 |
| 61320000 LOYER | 12 803,23 | <i>33,99</i> | | | 12 803,23 |
| 61335100 LOCATION ABT CANAL SAT | 437,88 | <i>1,16</i> | | | 437,88 |
| 61352000 ABO BUSINESS BUFFLAO - BLACKBIRD | 204,00 | <i>0,54</i> | | | 204,00 |
| 61353000 LOCATION MATERIEL DIVERS | 280,83 | <i>0,75</i> | | | 280,83 |
| 61353100 LOCATION JDC | 290,00 | <i>0,77</i> | | | 290,00 |
| 61353200 LOCATION TPE | 135,17 | <i>0,36</i> | | | 135,17 |
| 61353300 LOCATION BOX | 283,23 | <i>0,75</i> | | | 283,23 |
| 61400000 Charges locatives et copropr. | 957,38 | <i>2,54</i> | | | 957,38 |
| 61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS | 512,73 | <i>1,36</i> | | | 512,73 |
| 61560000 MAINTENANCE | 569,88 | <i>1,51</i> | | | 569,88 |
| 61600000 ASSURANCES DES EMPRUNTS | 206,81 | <i>0,55</i> | | | 206,81 |
| 61620000 ASSURANCE SOGESSUR | 1 179,22 | <i>3,13</i> | | | 1 179,22 |
| 61850000 FRAIS COLLOQUES, SEMINAIRES, CON | 540,00 | <i>1,43</i> | | | 540,00 |
| 62260000 HONORAIRES JURIDIQUE | 930,00 | <i>2,47</i> | | | 930,00 |
| 62261000 HONORAIRES COMPTABLE | 2 999,97 | <i>7,96</i> | | | 2 999,97 |
| 62262000 HONORAIRES SOCIAL | 60,00 | <i>0,16</i> | | | 60,00 |
| 62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX | 429,70 | <i>1,14</i> | | | 429,70 |
| 62280000 HONORAIRES DIVERS | 17 800,00 | <i>47,25</i> | | | 17 800,00 |
| 62310000 Publicité, publications, .. | 2 653,39 | <i>7,04</i> | | | 2 653,39 |
| 62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS | 414,56 | <i>1,10</i> | | | 414,56 |
| 62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS | 218,37 | <i>0,58</i> | | | 218,37 |
| 62610000 TELEPHONE | 276,81 | <i>0,73</i> | | | 276,81 |
| 62700000 FRAIS BANCAIRES | 538,85 | <i>1,43</i> | | | 538,85 |
| 62710000 COMMISSIONS CARTES BANCAIRES | 168,85 | <i>0,45</i> | | | 168,85 |

Détail du Compte de Résultat

| | | 27/10/2022 | 11 | | | | |
|---|------------------------------------|--------------------|---------------|------|------------|--------------------|---|
| | | 30/09/2023 | mois | | | | |
| | | | | mois | Variations | | % |
| 62720000 | FRAIS DE DOSSIER | 700,00 | 1,86 | | | 700,00 | |
| 62810000 | COTISATIONS DIVERSES | 248,50 | 0,66 | | | 248,50 | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | 895,32 | 2,38 | | | 895,32 | |
| 63120000 | TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER | 12,90 | 0,03 | | | 12,90 | |
| 63330000 | FORMATION PROFESSIONNELLE | 10,42 | 0,03 | | | 10,42 | |
| 63540000 | DROITS D'ENREGISTREMENTS ET DE T | 810,00 | 2,15 | | | 810,00 | |
| 63580000 | Impôts, taxes, verst assim. | 62,00 | 0,16 | | | 62,00 | |
| Salaires et traitements | | 1 895,45 | 5,03 | | | 1 895,45 | |
| 64110000 | SALAIRE ET TRAITEMENTS | 1 895,45 | 5,03 | | | 1 895,45 | |
| Charges sociales du personnel | | 702,75 | 1,87 | | | 702,75 | |
| 64510000 | URSSAF | 588,16 | 1,56 | | | 588,16 | |
| 64530000 | CAISSE DE RETRAITE | 114,59 | 0,30 | | | 114,59 | |
| Dotation aux amortissements sur immobilisations | | 5 486,24 | 14,56 | | | 5 486,24 | |
| 68112000 | DOTATIONS AUX AMORT | 5 486,24 | 14,56 | | | 5 486,24 | |
| Autres charges de gestion courante | | 1 740,02 | 4,62 | | | 1 740,02 | |
| 65110000 | Redevances brevets, concession | 1 217,86 | 3,23 | | | 1 217,86 | |
| 65160000 | Droits d'auteur et de reproduction | 520,70 | 1,38 | | | 520,70 | |
| 65800000 | CHARGES GESTION COURANTE | 1,46 | | | | 1,46 | |
| Résultat d'exploitation | | (43 495,50) | -115,4 | | | (43 495,50) | |
| Total des produits financiers | | 2,01 | 0,01 | | | 2,01 | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | 2,01 | 0,01 | | | 2,01 | |
| 76880000 | AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 2,01 | 0,01 | | | 2,01 | |
| Total des charges financières | | 1 847,20 | 4,90 | | | 1 847,20 | |
| Intérêts et charges assimilées | | 1 847,20 | 4,90 | | | 1 847,20 | |
| 66116000 | INTERETS DES EMPRUNTS | 1 847,20 | 4,90 | | | 1 847,20 | |
| Résultat financier | | (1 845,19) | -4,90 | | | (1 845,19) | |
| Résultat courant avant impôts | | (45 340,69) | -120,3 | | | (45 340,69) | |
| Total des produits exceptionnels | | 42,50 | 0,11 | | | 42,50 | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | 42,50 | 0,11 | | | 42,50 | |
| 77880000 | POURBOIRES | 42,50 | 0,11 | | | 42,50 | |
| Total des charges exceptionnelles | | | | | | | |
| Résultat exceptionnel | | 42,50 | 0,11 | | | 42,50 | |
| Résultat de l'exercice | | (45 298,19) | -120,2 | | | (45 298,19) | |

Détail des Soldes Intermédiaires

| | 27/10/2022 30/09/2023 | 11 mois | mois | Variations % |
|---|--------------------------|---------------|------|-------------------|
| Montant net du chiffre d'affaires | 37 669,62 | <i>100,00</i> | | 37 669,62 |
| Ventes de marchandises | 37 669,62 | <i>100,00</i> | | 37 669,62 |
| 70701000 VENTES DE MARCHANDISES 10 % | 15 821,64 | <i>42,00</i> | | 15 821,64 |
| 70702000 VENTES DE MARCHANDISES 20 % | 21 847,98 | <i>58,00</i> | | 21 847,98 |
| Achats de marchandises | 24 796,22 | <i>65,83</i> | | 24 796,22 |
| 60700000 ACHATS BOISSONS | 17 325,13 | <i>45,99</i> | | 17 325,13 |
| 60701000 ACHATS ALIMENTS | 7 341,28 | <i>19,49</i> | | 7 341,28 |
| 60730000 ACHATS BOISSONS 5.5% | 129,81 | <i>0,34</i> | | 129,81 |
| Variation de stocks de marchandises | (7 884,88) | <i>-20,93</i> | | (7 884,88) |
| 60370000 VARIATION DE STOCK DE MARCHAND | (7 884,88) | <i>-20,93</i> | | (7 884,88) |
| Marge commerciale | 20 758,28 | <i>55,11</i> | | 20 758,28 |
| Production de l'exercice | | | | |
| Achats de sous-traitance | 424,92 | <i>1,13</i> | | 424,92 |
| 60400000 PRESTATIONS DE SERVICES | 413,00 | <i>1,10</i> | | 413,00 |
| 60850000 FRAIS DE FACTURATION | 11,92 | <i>0,03</i> | | 11,92 |
| Marge brute de production | (424,92) | <i>-1,13</i> | | (424,92) |
| Production de l'exercice + Marge commerciale | 20 758,28 | <i>55,11</i> | | 20 758,28 |
| Achats non stockés matières et fournitures | 7 281,65 | <i>19,33</i> | | 7 281,65 |
| 60613000 ELECTRICITE | 1 316,15 | <i>3,49</i> | | 1 316,15 |
| 60613200 EAU | 68,26 | <i>0,18</i> | | 68,26 |
| 60630000 FOURNITURES DIVERSES | 5 254,49 | <i>13,95</i> | | 5 254,49 |
| 60637000 VETEMENTS DE TRAVAIL | 116,92 | <i>0,31</i> | | 116,92 |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 525,83 | <i>1,40</i> | | 525,83 |
| Autres charges externes | 45 839,36 | <i>121,69</i> | | 45 839,36 |
| 61320000 LOYER | 12 803,23 | <i>33,99</i> | | 12 803,23 |
| 61335100 LOCATION ABT CANAL SAT | 437,88 | <i>1,16</i> | | 437,88 |
| 61352000 ABO BUSINESS BUFFLAO - BLACKBIRD | 204,00 | <i>0,54</i> | | 204,00 |
| 61353000 LOCATION MATERIEL DIVERS | 280,83 | <i>0,75</i> | | 280,83 |
| 61353100 LOCATION JDC | 290,00 | <i>0,77</i> | | 290,00 |
| 61353200 LOCATION TPE | 135,17 | <i>0,36</i> | | 135,17 |
| 61353300 LOCATION BOX | 283,23 | <i>0,75</i> | | 283,23 |
| 61400000 Charges locatives et copropr. | 957,38 | <i>2,54</i> | | 957,38 |
| 61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS | 512,73 | <i>1,36</i> | | 512,73 |
| 61560000 MAINTENANCE | 569,88 | <i>1,51</i> | | 569,88 |
| 61600000 ASSURANCES DES EMPRUNTS | 206,81 | <i>0,55</i> | | 206,81 |
| 61620000 ASSURANCE SOGESSUR | 1 179,22 | <i>3,13</i> | | 1 179,22 |
| 61850000 FRAIS COLLOQUES, SEMINAIRES, CON | 540,00 | <i>1,43</i> | | 540,00 |
| 62260000 HONORAIRES JURIDIQUE | 930,00 | <i>2,47</i> | | 930,00 |
| 62261000 HONORAIRES COMPTABLE | 2 999,97 | <i>7,96</i> | | 2 999,97 |
| 62262000 HONORAIRES SOCIAL | 60,00 | <i>0,16</i> | | 60,00 |
| 62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX | 429,70 | <i>1,14</i> | | 429,70 |
| 62280000 HONORAIRES DIVERS | 17 800,00 | <i>47,25</i> | | 17 800,00 |
| 62310000 Publicité, publications, .. | 2 653,39 | <i>7,04</i> | | 2 653,39 |
| 62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS | 414,56 | <i>1,10</i> | | 414,56 |
| 62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS | 218,37 | <i>0,58</i> | | 218,37 |
| 62610000 TELEPHONE | 276,81 | <i>0,73</i> | | 276,81 |
| 62700000 FRAIS BANCAIRES | 538,85 | <i>1,43</i> | | 538,85 |
| 62710000 COMMISSIONS CARTES BANCAIRES | 168,85 | <i>0,45</i> | | 168,85 |

Détail des Soldes Intermédiaires

| | | 27/10/2022 30/09/2023 | 11 mois | mois | Variations | % |
|--|------------------------------------|--------------------------|------------|------|--------------------|---|
| 62720000 | FRAIS DE DOSSIER | 700,00 | 1,86 | | 700,00 | |
| 62810000 | COTISATIONS DIVERSES | 248,50 | 0,66 | | 248,50 | |
| Valeur ajoutée produite | | (32 787,65) | | | (32 787,65) | |
| Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération | | 23,32 | | | 23,32 | |
| 63120000 | TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER | 12,90 | 0,03 | | 12,90 | |
| 63330000 | FORMATION PROFESSIONNELLE | 10,42 | 0,03 | | 10,42 | |
| Impôts, taxes & versements assimilés autres | | 872,00 | | | 872,00 | |
| 63540000 | DROITS D'ENREGISTREMENTS ET DE T | 810,00 | 2,15 | | 810,00 | |
| 63580000 | Impôts, taxes, verst assim. | 62,00 | 0,16 | | 62,00 | |
| Salaires et traitements | | 1 895,45 | | | 1 895,45 | |
| 64110000 | SALAIRE ET TRAITEMENTS | 1 895,45 | 5,03 | | 1 895,45 | |
| Charges sociales | | 702,75 | | | 702,75 | |
| 64510000 | URSSAF | 588,16 | 1,56 | | 588,16 | |
| 64530000 | CAISSE DE RETRAITE | 114,59 | 0,30 | | 114,59 | |
| Excédent brut d'exploitation | | (36 281,17) | | | (36 281,17) | |
| Autres produits d'exploitation | | 11,93 | | | 11,93 | |
| 75800000 | PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE | 11,93 | 0,03 | | 11,93 | |
| Dotations aux amortissements et provisions | | 5 486,24 | | | 5 486,24 | |
| 68112000 | DOTATIONS AUX AMORT | 5 486,24 | 14,56 | | 5 486,24 | |
| Autres charges de gestion courante | | 1 740,02 | | | 1 740,02 | |
| 65110000 | Redevances brevets, concession | 1 217,86 | 3,23 | | 1 217,86 | |
| 65160000 | Droits d'auteur et de reproduction | 520,70 | 1,38 | | 520,70 | |
| 65800000 | CHARGES GESTION COURANTE | 1,46 | | | 1,46 | |
| Résultat d'exploitation | | (43 495,50) | | | (43 495,50) | |
| Produits financiers | | 2,01 | | | 2,01 | |
| 76880000 | AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 2,01 | 0,01 | | 2,01 | |
| Charges financières | | 1 847,20 | | | 1 847,20 | |
| 66116000 | INTERETS DES EMPRUNTS | 1 847,20 | 4,90 | | 1 847,20 | |
| Résultat courant avant impôts | | (45 340,69) | | | (45 340,69) | |
| Produits exceptionnels | | 42,50 | | | 42,50 | |
| 77880000 | POURBOIRES | 42,50 | 0,11 | | 42,50 | |
| Résultat exceptionnel | | 42,50 | | | 42,50 | |
| Résultat de l'exercice | | (45 298,19) | | | (45 298,19) | |