

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

# COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

# Sommaire

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

<i>Attestation de présentation des comptes</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	<i>6</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	<i>7</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	<i>8</i>
<i>BIC-RS 2033 A - Bilan</i>	<i>9</i>
<i>BIC-RS 2033 B - Compte de résultat</i>	<i>10</i>
<i>BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements</i>	<i>11</i>
<i>BIC-RS 2033 D - Provisions Déficits</i>	<i>12</i>
<i>BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée</i>	<i>13</i>
<i>BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /1</i>	<i>14</i>
<i>BIC-RS 2033 G - Filiales et participations /1</i>	<i>15</i>
<i>----- BIC - Détails en Centimes et N° de compte -----</i>	<i>16</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>17</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>18</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>19</i>
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	<i>21</i>

# 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 **01/10/2024** au **30/09/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>86 532</b> euros
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>47 687</b> euros
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>-17 191</b> 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 03/05/2026

Signature

# Bilan Actif

		30/09/2025			30/09/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé ( I )				
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	47 750		47 750	47 750
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	11 474	6 454	5 020	7 376
	Autres immobilisations corporelles	39 842	15 333	24 509	30 304
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>99 066</b>	<b>21 786</b>	<b>77 279</b>	<b>85 429</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	2 602		2 602	8 273
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances clients et comptes rattachés					
Autres créances	1 385		1 385	742	
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	4 809		4 809	2 007	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	457		457	806
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>9 252</b>		<b>9 252</b>	<b>11 827</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )				
Primes de remboursement des obligations ( V )					
Ecart de conversion actif ( VI )					
	<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>108 318</b>	<b>21 786</b>	<b>86 532</b>	<b>97 257</b>

(1) dont droit au bail

3 600

3 600

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

		30/09/2025	30/09/2024
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	5 000	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
Report à nouveau	(52 950)	(45 298)	
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(17 191)</b>	<b>(7 652)</b>	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>(65 141)</b>	<b>(47 950)</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	43 799	51 645
	Emprunts et dettes financières divers (3)	93 944	90 584
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 469	2 630
	Dettes fiscales et sociales	460	347
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
	<b>Total des dettes</b>	<b>151 672</b>	<b>145 206</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>86 532</b>	<b>97 257</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(17 190,85)	(7 651,58)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	151 672	145 206
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	269	
(3)	Dont emprunts participatifs		

# Compte de Résultat 1/2

				30/09/2025	30/09/2024
		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises	47 625		47 625	59 977
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	62		62	
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>47 687</b>		<b>47 687</b>	<b>59 977</b>
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			6	12
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>47 693</b>	<b>59 989</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises			12 378	19 497
	Variation de stock			5 671	(309)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			34 059	35 329
	Impôts, taxes et versements assimilés			915	
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			8 150	8 150
Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			2 521	2 774	
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>63 694</b>	<b>65 442</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>(16 001)</b>	<b>(5 453)</b>

# Compte de Résultat 2/2

		30/09/2025	30/09/2024
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>(16 001)</b>	<b>(5 453)</b>
<b>Opéra. comm.</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des produits financiers</b>		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 190	2 246
	<b>Total des charges financières</b>	<b>1 190</b>	<b>2 246</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(1 190)</b>	<b>(2 246)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>(17 191)</b>	<b>(7 699)</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		2 45
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>47</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			<b>47</b>
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>47 693</b>	<b>60 036</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>64 884</b>	<b>67 688</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>(17 191)</b>	<b>(7 652)</b>

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
(3) dont produits concernant les entreprises liées  
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées



RÉPUBLIQUE

FRANÇAISE

Liberté  
Egalité  
Fraternité

N° 2065-SD

(2026)

Formulaire obligatoire  
(art. 223 du Code général des impôts)

Timbre à date du service

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le <b>01102024</b> et clos le <b>30092025</b>		Régime simplifié d'imposition <input checked="" type="checkbox"/> Régime réel normal <input type="checkbox"/>	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe <input type="checkbox"/> Si PME innovante <input type="checkbox"/>		Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) <input type="checkbox"/>	
<b>A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE</b>			
Désignation de la société		Adresse du siège social	
<b>SAS LES FRERES ARNAUD</b>			
SIRET	<b>92096107500016</b>		
Adresse du principal établissement		Ancienne adresse en cas de changement	
<b>232 Avenue de la Libération</b>			
<b>33110 LEBUSCAT</b>			
<b>RÉGIME FISCAL DES GROUPES</b>			
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)			
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante		SIRET	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :			
<b>B ACTIVITÉ</b>			
Activités exercées	<b>Hôtels et restaurants</b>	Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>	
<b>C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION</b> (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
<b>1. Résultat fiscal</b>	Bénéfice imposable au taux normal	0	Bénéfice imposable à 15%
			Déficit
			17 191
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%			
<b>2. Plus-values</b>			
PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%	PV exonérées (art. 238 quindecies)
Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%	
<b>3. Abattements sur le bénéfice et exonérations</b>			
Entreprise nouvelle art. 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine Territoire entrepreneur art 44 octies A <input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies <input type="checkbox"/>
France ruralités revitalisation FRR art. 44 quindecies A <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies <input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>			Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies <input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15%
<b>4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer</b> dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI <input type="checkbox"/>			
<b>F CONTRIBUTION EXCEPTIONNELLE SUR LES BÉNÉFICES DES GRANDES ENTREPRISES (CES)</b> (cf. notice déclaration n°2065-SD)			
Base d'imposition		Chiffre d'affaires	Taux d'imposition
<b>I CONTRIBUTION EXCEPTIONNELLE SUR LES GRANDES ENTREPRISES DE TRANSPORT MARTIME (CTM)</b> (notice n°2065-SD)			
Base d'imposition		Taux d'imposition	
<b>D IMPUTATIONS</b> (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts			
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un 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.			
<b>E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS</b> (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%			
<b>F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE</b>			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI	Si oui, indication du logiciel utilisé
			Comptabilité Expert
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :		Nom et adresse du conseil :	
DT EXPERTISE COMPTABLE 15 RUE MAUBEC 33700 MERIGNAC Tél : 0663764486			
Identité du déclarant :			
Date :	Lieu : LE BOUSCAT		
Qualité et nom du signataire : Président, ARNAUD Charles			
Signature : ARNAUD Charles			
Examen de conformité fiscale (ECF) <input type="checkbox"/>		prestataire :	



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

Désignation de l'entreprise **SAS LES FRERES ARNAUD**  
et Date de clôture de l'exercice **30092025**

**I DIVERS**

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

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

**J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ 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 2025, 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

**MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %,15% ou 19 %**

	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 PVLTL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

**K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)**

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		<b>SAS LES FRERES ARNAUD</b>		232 Avenue de la Libération		Néant <input type="checkbox"/>		
Adresse de l'entreprise		33110 LEBUSCAT		Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		
SIRET		9 2 0 9 6 1 0 7 5 0 0 0 1 6		Durée de l'exercice précédent *		12		
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		
				30092025		30092024		
<b>ACTIF</b>				Brut 1		Amortissements-Provisions 2		
				Net 3		Net 4		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles {	Fonds commercial*	010	44 150	012	44 150	44 150	
		Autres*	014	3 600	016	3 600	3 600	
	Immobilisations corporelles*		028	51 316	030	21 786	29 529	37 679
	Immobilisations financières* (1)		040		042			
	<b>Total I (5)</b>		044	<b>99 066</b>	048	<b>21 786</b>	<b>77 279</b>	<b>85 429</b>
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
		Marchandises *	060	2 602	062	2 602	8 273	
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066			
	Créances (2) {	Clients et comptes rattachés *	068		070			
		Autres * (3)	072	1 385	074	1 385	742	
	Charges constatées d'avance *		092	457	094	457	806	
	Valeurs mobilières de placement		080		082			
	Disponibilités		084	4 809	086	4 809	2 007	
	<b>Total II</b>		096	<b>9 252</b>	098	<b>9 252</b>	<b>11 827</b>	
<b>Total général (I + II)</b>		110	<b>108 318</b>	112	<b>21 786</b>	<b>86 532</b>	<b>97 257</b>	
<b>PASSIF</b>				Exercice N NET		Exercice N-1 NET		
				1		2		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120	5 000	120	5 000	5 000	
	Ecart de réévaluation		124		124			
	Réserve légale		126		126			
	Réserves réglementées*		130		130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131 )		132		132			
	Report à nouveau		134	(52 950)	134	(52 950)	(45 298)	
	Résultat de l'exercice		136	(17 191)	136	(17 191)	(7 652)	
	Subventions d'investissement		137		137			
	Provisions réglementées		140		140			
	<b>Total I</b>		142	<b>(65 141)</b>	142	<b>(65 141)</b>	<b>(47 950)</b>	
Provisions pour risques et charges		154		154				
<b>Total II</b>		154		154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156	43 799	156	43 799	51 645	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164		164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166	13 469	166	13 469	2 630	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169 458 )		172	460	172	460	347	
	Comptes courants d'associés		173	93 944	173	93 944	90 584	
	Autres dettes		175		175			
	Produits constatés d'avance		174		174			
<b>Total III</b>		176	<b>151 672</b>	176	<b>151 672</b>	<b>145 206</b>		
<b>Total général (I + II + III)</b>		180	<b>86 532</b>	180	<b>86 532</b>	<b>97 257</b>		
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: <b>SAS LES FRERES ARNAUD</b>		Néant		
A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le <b>30092025</b>		Exercice N-1 clos le <b>30092024</b>		
		1		2		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210	47 625	59 977
	Production vendue { biens dont export et livraisons / services * intracommunautaires }	215		214		
		217		218	62	
				222		
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			224		
	Production immobilisée *			226		
	Subventions d'exploitation reçues			230	6	12
Autres produits			232	<b>47 693</b>	<b>59 989</b>	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)						
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	12 378	19 497
	Variation de stocks (marchandises) *			236	5 671	(309)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			238		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnement)*			240		
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : ..... - immobilier : .....)			242	34 059	35 329
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	915	244	915	
	Rémunérations du personnel *			250		
	Cotisations sociales (dont cotisations personnelles de l'exploitant)	380		252		
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, 1-2°, al.3 du CGI)	255		254	8 150	8 150
	Dotations aux dépréciations			256		
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * / dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259		262	2 521	2 774
		260				
	Total des charges d'exploitation (II)				264	<b>63 694</b>
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	<b>(16 001)</b>	<b>(5 453)</b>
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280		
	Produits exceptionnels (IV)			290		47
	Charges financières (V)			294	1 190	2 246
	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	<b>(17 191)</b>
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312		314
Réintégrations	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	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				
	Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989				
	Zone de revitalisation rurales (44. quindécies)		138			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991			992	
	ZFA NG (44 quaterdecies)	345			993	
	Investissements et souscriptions outre-mer	344				
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987			181	
	Zones de reconstruction de la défense (44 terdecies)		127			
	Zone France Ruralités Revitalisation (ZFR)					
	Créance due au report en arrière du déficit	346			641	
dont divers*	Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643			647	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)		645			
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)			649		
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648				990
Déduction exceptionnelle (art 39 decies E)		655			641	
Déduction exceptionnelle (art 39 decies F)						647
Déduction exceptionnelle (art 39 decies G)		649				990
Déduction exceptionnelle (art 39 decies H)						
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2		352		354
Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)				356		
Déficits antérieurs reportables : *.....52.950.....dont imputés sur le résultat :						360
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2		370		372
						<b>17 191</b>

\* 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	44 150	402		404		406	44 150				
	Autres	410	3 600	412		414		416	3 600				
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	11 474	442		444		446	11 474				
	Installations générales agencements divers	450	36 123	452		454		456	36 123				
	Matériel de transport	460		462		464		466					
	Autres immobilisations corporelles	470	3 719	472		474		476	3 719				
Immobilisations financières		480		482		484		486					
<b>TOTAL</b>		<b>490</b>	<b>99 066</b>	<b>492</b>		<b>494</b>		<b>496</b>	<b>99 066</b>				
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	4 099	532	2 355	534		536	6 454				
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	8 337	542	5 051	544		546	13 389				
	Matériel de transport	550		552		554		556					
	Autres immobilisations corporelles	560	1 200	562	744	564		566	1 944				
<b>TOTAL</b>		<b>570</b>	<b>13 636</b>	<b>572</b>	<b>8 150</b>	<b>574</b>		<b>576</b>	<b>21 786</b>				
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								
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme							
					⑤	19 %	15 % ou 12,80 %	0 %					
						⑥	⑦	⑧					
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
<b>TOTAL</b>	578	580	582	584	586	581	587	589					
Plus-values taxables à 19 % (1)		579		Régularisations	590	583	594	595					
<b>TOTAL</b>					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	52 950		
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice		982 ter				
Déficits imputés						983			
Déficits reportables						984	52 950		
Déficits de l'exercice						860	17 191		
Total des déficits restant à reporter						870	70 141		
III DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives								381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)						325			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite						327			
Montant de la TVA collectée								374	7 241
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)								378	3 440
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

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

DGFiP N° 2033-E 2026

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

Désignation de l'entreprise : <b>SAS LES FRERES ARNAUD</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : <b>01102024</b>		et clos le : <b>30092025</b>	
		Durée en nombre de mois <b>12</b>	
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectifs moyens du personnel *	376		
dont apprentis	657		
dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>			
<b>I - Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108		47 687
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		
<b>TOTAL 1</b>	<b>106</b>		<b>47 687</b>
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
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		6
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		
<b>TOTAL 2</b>	<b>144</b>		<b>6</b>
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Achats	121		16 627
Variation négative des stocks	145		5 671
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125		9 170
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		2 521
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		
<b>TOTAL 3</b>	<b>152</b>		<b>33 989</b>
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la valeur ajoutée	<b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b>	137	<b>13 705</b>
<b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises</b>			
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	
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>			
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) Néant  \*

EXERCICE CLOS LE 3|0|0|9|2|0|2|5

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
TOTALISATION	905	2	TOTALISATION	906	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 de famille ARNAUD Prénom(s) CHARLES  
 Nom d'usage  % 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 de famille ARNAUD Prénom(s) ANTOINE  
 Nom d'usage  % 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.

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G 2026

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

(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 [X] \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 3|0|0|9|2|0|2|5

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

Table with 8 rows and 4 columns: Forme juridique, Dénomination, N° SIREN (si société établie en France), % de détention, Adresse (N°, Voie), Code postal, Commune, Pays.

(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

	01/10/2024 30/09/2025	12 mois	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	Variations	%
<b>Capital souscrit non appelé</b>						
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>77 279,35</b>	<b>89,31</b>	<b>85 429,40</b>	<b>87,84</b>	<b>(8 150,05)</b>	<b>-9,54</b>
<b>Fonds Commercial</b>	<b>47 750,00</b>	<b>55,18</b>	<b>47 750,00</b>	<b>49,10</b>		
20600000 Droit au bail	3 600,00	4,16	3 600,00	3,70		
20700000 Fonds commercial	44 150,00	51,02	44 150,00	45,40		
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>5 020,45</b>	<b>5,80</b>	<b>7 375,59</b>	<b>7,58</b>	<b>(2 355,14)</b>	<b>-31,93</b>
21540000 MATERIEL	11 474,11	13,26	11 474,11	11,80		
28154000 AMORT MATERIEL	(6 453,66)	-7,46	(4 098,52)	-4,21	(2 355,14)	-57,46
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>24 508,90</b>	<b>28,32</b>	<b>30 303,81</b>	<b>31,16</b>	<b>(5 794,91)</b>	<b>-19,12</b>
21810000 Instal. génér. agenc. div.	36 123,00	41,75	36 123,00	37,14		
21840000 MOBILIER	3 718,58	4,30	3 718,58	3,82		
28181000 Amortissements Installations Générales, ag	(13 388,68)	-15,47	(8 337,49)	-8,57	(5 051,19)	-60,58
28184000 AMORT MOBILIER	(1 944,00)	-2,25	(1 200,28)	-1,23	(743,72)	-61,96
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>9 252,20</b>	<b>10,69</b>	<b>11 827,19</b>	<b>12,16</b>	<b>(2 574,99)</b>	<b>-21,77</b>
<b>Marchandises</b>	<b>2 601,92</b>	<b>3,01</b>	<b>8 273,07</b>	<b>8,51</b>	<b>(5 671,15)</b>	<b>-68,55</b>
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	2 601,92	3,01	8 273,07	8,51	(5 671,15)	-68,55
<b>Autres créances</b>	<b>1 384,88</b>	<b>1,60</b>	<b>741,82</b>	<b>0,76</b>	<b>643,06</b>	<b>86,69</b>
040D Collectif fournisseurs débiteurs	255,66	0,30	214,88	0,22	40,78	18,98
40960000 CONSIGNE	164,70	0,19	199,70	0,21	(35,00)	-17,53
44566000 TVA DEDUCTIBLE 20%	571,98	0,66	82,03	0,08	489,95	597,28
44566100 TVA DEDUCTIBLE 5.5%	60,28	0,07			60,28	
44566300 TVA DEDUCTIBLE 10%	133,86	0,15			133,86	
44580000 TVA A REGULARISER			11,00	0,01	(11,00)	-100,00
44586000 TVA DEDUCTIBLE SUR FNP	140,00	0,16	175,81	0,18	(35,81)	-20,37
46700000 Autres débiteurs créditeurs	58,40	0,07	58,40	0,06		
<b>Disponibilités</b>	<b>4 808,65</b>	<b>5,56</b>	<b>2 006,66</b>	<b>2,06</b>	<b>2 801,99</b>	<b>139,63</b>
51200000 SOCIETE GENERALE			1 932,85	1,99	(1 932,85)	-100,00
53100000 CAISSE	4 808,65	5,56	73,81	0,08	4 734,84	N/S
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>456,75</b>	<b>0,53</b>	<b>805,64</b>	<b>0,83</b>	<b>(348,89)</b>	<b>-43,31</b>
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	456,75	0,53	805,64	0,83	(348,89)	-43,31
<b>TOTAL DUBILAN ACTIF</b>	<b>86 531,55</b>	<b>100,00</b>	<b>97 256,59</b>	<b>100,00</b>	<b>(10 725,04)</b>	<b>-11,03</b>

## Détail du Passif

	01/10/2024 30/09/2025	12 mois	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	<b>(65 140,62)</b>	<b>-75,28</b>	<b>(47 949,77)</b>	<b>-49,30</b>	<b>(17 190,85)</b>	<b>-35,85</b>
<b>Capital Social ou individuel</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5,78</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5,14</b>		
10130000 CAPITAL SOCIAL OU INDIVIDUEL	5 000,00	5,78	5 000,00	5,14		
<b>Report à nouveau</b>	<b>(52 949,77)</b>	<b>-61,19</b>	<b>(45 298,19)</b>	<b>-46,58</b>	<b>(7 651,58)</b>	<b>-16,89</b>
11900000 Report à nouveau	(52 949,77)	-61,19	(45 298,19)	-46,58	(7 651,58)	-16,89
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(17 190,85)</b>	<b>-19,87</b>	<b>(7 651,58)</b>	<b>-7,87</b>	<b>(9 539,27)</b>	<b>-124,67</b>
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>151 672,17</b>	<b>175,28</b>	<b>145 206,36</b>	<b>149,30</b>	<b>6 465,81</b>	<b>4,45</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>43 799,48</b>	<b>50,62</b>	<b>51 645,04</b>	<b>53,10</b>	<b>(7 845,56)</b>	<b>-15,19</b>
16400000 ECHEANCES EMPRUNTS 0455	43 530,88	50,31	51 645,04	53,10	(8 114,16)	-15,71
51200000 SOCIETE GENERALE	268,60	0,31			268,60	
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>	<b>93 943,69</b>	<b>108,57</b>	<b>90 584,37</b>	<b>93,14</b>	<b>3 359,32</b>	<b>3,71</b>
45510000 C/C ARNAUD CHARLES	56 754,39	65,59	52 955,07	54,45	3 799,32	7,17
45520000 C/C ARNAUD ANTOINE	37 189,30	42,98	37 629,30	38,69	(440,00)	-1,17
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>13 469,29</b>	<b>15,57</b>	<b>2 630,24</b>	<b>2,70</b>	<b>10 839,05</b>	<b>412,09</b>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	12 629,29	14,60	1 575,36	1,62	11 053,93	701,68
40810000 FACT.NON PARV. -FRSS	840,00	0,97	1 054,88	1,08	(214,88)	-20,37
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>459,71</b>	<b>0,53</b>	<b>346,71</b>	<b>0,36</b>	<b>113,00</b>	<b>32,59</b>
43800000 TAXE APPRENTISSAGE LIBERATOIRE	1,71		1,71			
44551000 TVA A DECAISSER	458,00	0,53	345,00	0,35	113,00	32,75
<b>TOTAL DUBILAN PASSIF</b>	<b>86 531,55</b>	<b>100,00</b>	<b>97 256,59</b>	<b>100,00</b>	<b>(10 725,04)</b>	<b>-11,03</b>

# Détail du Compte de Résultat

	01/10/2024 30/09/2025	12 mois	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>47 693,14</b>	<b>100,01</b>	<b>59 988,98</b>	<b>100,02</b>	<b>(12 295,84)</b>	<b>-20,50</b>
<b>Ventes de marchandises</b>	<b>47 625,05</b>	<b>99,87</b>	<b>59 976,81</b>	<b>100,00</b>	<b>(12 351,76)</b>	<b>-20,59</b>
<b>Ventes de marchandises FRANCE</b>	<b>47 625,05</b>	<b>99,87</b>	<b>59 976,81</b>	<b>100,00</b>	<b>(12 351,76)</b>	<b>-20,59</b>
70701000 VENTES DE MARCHANDISES 10 %	22 844,92	47,91	25 132,29	41,90	(2 287,37)	-9,10
70702000 VENTES DE MARCHANDISES 20 %	24 780,13	51,96	34 844,52	58,10	(10 064,39)	-28,88
<b>Production vendue Biens</b>						
<b>Production vendue Services + Travaux</b>	<b>62,21</b>	<b>0,13</b>			<b>62,21</b>	
<b>Production vendue Services FRANCE</b>	<b>62,21</b>	<b>0,13</b>			<b>62,21</b>	
70800000 POURBOIRES EXO	62,21	0,13			62,21	
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>47 687,26</b>	<b>100,00</b>	<b>59 976,81</b>	<b>100,00</b>	<b>(12 289,55)</b>	<b>-20,49</b>
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>5,88</b>	<b>0,01</b>	<b>12,17</b>	<b>0,02</b>	<b>(6,29)</b>	<b>-51,68</b>
75800000 PRODUITS DIVERS GEST. COURANTE	5,88	0,01	12,17	0,02	(6,29)	-51,68
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>63 694,13</b>	<b>133,57</b>	<b>65 441,66</b>	<b>109,11</b>	<b>(1 747,53)</b>	<b>-2,67</b>
<b>Achats de marchandises</b>	<b>12 378,23</b>	<b>25,96</b>	<b>19 497,26</b>	<b>32,51</b>	<b>(7 119,03)</b>	<b>-36,51</b>
60700000 ACHATS BOISSONS	5 353,24	11,23	10 374,21	17,30	(5 020,97)	-48,40
60701000 ACHATS ALIMENTS	6 981,22	14,64	8 774,77	14,63	(1 793,55)	-20,44
60730000 ACHATS BOISSONS 5.5%	43,77	0,09	348,28	0,58	(304,51)	-87,43
<b>Variation de stocks de marchandises</b>	<b>5 671,15</b>	<b>11,89</b>	<b>(309,02)</b>	<b>-0,52</b>	<b>5 980,17</b>	<b>N/S</b>
60370000 VARIATION DE STOCK DE MARCHAND	5 671,15	11,89	(309,02)	-0,52	5 980,17	N/S
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>34 058,88</b>	<b>71,42</b>	<b>35 329,18</b>	<b>58,90</b>	<b>(1 270,30)</b>	<b>-3,60</b>
60400000 PRESTATIONS DE SERVICES	1 440,00	3,02	548,76	0,91	891,24	162,41
60613000 ELECTRICITE	1 809,62	3,79	2 012,62	3,36	(203,00)	-10,09
60613200 EAU	164,24	0,34	333,30	0,56	(169,06)	-50,72
60630000 FOURNITURES DIVERSES	775,67	1,63	2 436,62	4,06	(1 660,95)	-68,17
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	56,08	0,12	152,17	0,25	(96,09)	-63,15
60850000 FRAIS DE FACTURATION	2,98	0,01	74,16	0,12	(71,18)	-95,98
61320000 LOYER	17 235,45	36,14	16 648,11	27,76	587,34	3,53
61334000 HOMIRIS ALARME	408,00	0,86			408,00	
61335100 LOCATION ABT CANAL SAT	879,61	1,84	794,01	1,32	85,60	10,78
61353100 LOCATION JDC	(159,51)	-0,33	58,01	0,10	(217,52)	-374,97
61353200 LOCATION TPE	233,05	0,49	231,72	0,39	1,33	0,57
61353300 LOCATION BOX	932,97	1,96	887,07	1,48	45,90	5,17
61354000 LOCATIONS LOCAM	1 110,96	2,33	630,13	1,05	480,83	76,31
61400000 TAXES FONCIERES	992,00	2,08			992,00	
61520000 ENTRETIEN ET REPARATION SUR BIEN			312,50	0,52	(312,50)	-100,00
61560000 MAINTENANCE	615,06	1,29	712,64	1,19	(97,58)	-13,69
61600000 ASSURANCES DES EMPRUNTS	88,08	0,18	264,24	0,44	(176,16)	-66,67
61620000 ASSURANCE SOGESSUR	1 895,50	3,97	1 543,20	2,57	352,30	22,83
62260000 HONORAIRES JURIDIQUE	700,00	1,47	1 400,00	2,33	(700,00)	-50,00
62261000 HONORAIRES COMPTABLE	2 544,00	5,33	2 400,00	4,00	144,00	6,00
62262000 HONORAIRES SOCIAL			120,00	0,20	(120,00)	-100,00
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	45,87	0,10	45,87	0,08		
62310000 Publicité, publications, ..			180,00	0,30	(180,00)	-100,00
62330000 FOIRES EXPOSITION			29,91	0,05	(29,91)	-100,00
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	21,60	0,05	36,60	0,06	(15,00)	-40,98
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	275,33	0,58	380,49	0,63	(105,16)	-27,64
62570000 Déplacements, missions, récep.	44,30	0,09	43,74	0,07	0,56	1,28

## Détail du Compte de Résultat

	01/10/2024 30/09/2025	12 mois	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	Variations	%
62600000 Frais postaux			10,00	0,02	(10,00)	-100,00
62610000 TELEPHONE	636,00	1,33	575,47	0,96	60,53	10,52
62700000 FRAIS BANCAIRES	725,08	1,52	671,76	1,12	53,32	7,94
62710000 COMMISSIONS CARTES BANCAIRES	209,13	0,44	293,58	0,49	(84,45)	-28,77
62720000 FRAIS DE DOSSIER			60,00	0,10	(60,00)	-100,00
62740000 FRAIS SWILE	5,31	0,01			5,31	
62800000 RED CACTUS	270,00	0,57	1 080,00	1,80	(810,00)	-75,00
62810000 COTISATIONS DIVERSES	102,50	0,21	362,50	0,60	(260,00)	-71,72
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>915,00</b>	<b>1,92</b>			<b>915,00</b>	
63511000 CFE	915,00	1,92			915,00	
<b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>8 150,05</b>	<b>17,09</b>	<b>8 150,05</b>	<b>13,59</b>		
68112000 DOTATIONS AUX AMORT	8 150,05	17,09	8 150,05	13,59		
<b>Autres charges</b>	<b>2 520,82</b>	<b>5,29</b>	<b>2 774,19</b>	<b>4,63</b>	<b>(253,37)</b>	<b>-9,13</b>
65110000 LICENCES CAISSE	1 036,00	2,17	1 223,00	2,04	(187,00)	-15,29
65160000 Droits d'auteur et de reproduction	1 448,81	3,04	1 547,05	2,58	(98,24)	-6,35
65800000 CHARGES GESTION COURANTE	34,51	0,07	4,14	0,01	30,37	733,57
65810000 ECART CAISSE	1,50				1,50	
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>(16 000,99)</b>	<b>-33,55</b>	<b>(5 452,68)</b>	<b>-9,09</b>	<b>(10 548,31)</b>	<b>-193,45</b>
<b>Total des produits financiers</b>						
<b>Total des charges financières</b>	<b>1 189,86</b>	<b>2,50</b>	<b>2 245,90</b>	<b>3,74</b>	<b>(1 056,04)</b>	<b>-47,02</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>1 189,86</b>	<b>2,50</b>	<b>2 245,90</b>	<b>3,74</b>	<b>(1 056,04)</b>	<b>-47,02</b>
66116000 INTERETS DES EMPRUNTS	1 189,86	2,50	2 245,90	3,74	(1 056,04)	-47,02
<b>Résultat financier</b>	<b>(1 189,86)</b>	<b>-2,50</b>	<b>(2 245,90)</b>	<b>-3,74</b>	<b>1 056,04</b>	<b>47,02</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>(17 190,85)</b>	<b>-36,05</b>	<b>(7 698,58)</b>	<b>-12,84</b>	<b>(9 492,27)</b>	<b>-123,30</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>			<b>47,00</b>	<b>0,08</b>	<b>(47,00)</b>	<b>-100,00</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>			<b>2,00</b>		<b>(2,00)</b>	<b>-100,00</b>
77180000 Prod.except./oper.gestion			2,00		(2,00)	-100,00
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>			<b>45,00</b>	<b>0,08</b>	<b>(45,00)</b>	<b>-100,00</b>
77880000 POURBOIRES			45,00	0,08	(45,00)	-100,00
<b>Total des charges exceptionnelles</b>						
<b>Résultat exceptionnel</b>			<b>47,00</b>	<b>0,08</b>	<b>(47,00)</b>	<b>-100,00</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(17 190,85)</b>	<b>-36,05</b>	<b>(7 651,58)</b>	<b>-12,76</b>	<b>(9 539,27)</b>	<b>-124,67</b>

## Détail des Soldes Intermédiaires

	01/10/2024 30/09/2025	12 mois	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	Variations	%
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>47 687,26</b>	<i>100,00</i>	<b>59 976,81</b>	<i>100,00</i>	<b>(12 289,55)</b>	<i>-20,49</i>
<b>Ventes de marchandises</b>	<b>47 625,05</b>	<i>99,87</i>	<b>59 976,81</b>	<i>100,00</i>	<b>(12 351,76)</b>	<i>-20,59</i>
70701000 VENTES DE MARCHANDISES 10 %	22 844,92	<i>47,91</i>	25 132,29	<i>41,90</i>	(2 287,37)	<i>-9,10</i>
70702000 VENTES DE MARCHANDISES 20 %	24 780,13	<i>51,96</i>	34 844,52	<i>58,10</i>	(10 064,39)	<i>-28,88</i>
<b>Achats de marchandises</b>	<b>12 378,23</b>	<i>25,99</i>	<b>19 497,26</b>	<i>32,51</i>	<b>(7 119,03)</b>	<i>-36,51</i>
60700000 ACHATS BOISSONS	5 353,24	<i>11,24</i>	10 374,21	<i>17,30</i>	(5 020,97)	<i>-48,40</i>
60701000 ACHATS ALIMENT'S	6 981,22	<i>14,66</i>	8 774,77	<i>14,63</i>	(1 793,55)	<i>-20,44</i>
60730000 ACHATS BOISSONS 5.5%	43,77	<i>0,09</i>	348,28	<i>0,58</i>	(304,51)	<i>-87,43</i>
<b>Variation de stocks de marchandises</b>	<b>5 671,15</b>	<i>11,91</i>	<b>(309,02)</b>	<i>-0,52</i>	<b>5 980,17</b>	<i>N/S</i>
60370000 VARIATION DE STOCK DE MARCHAND	5 671,15	<i>11,91</i>	(309,02)	<i>-0,52</i>	5 980,17	<i>N/S</i>
<b>Marge commerciale</b>	<b>29 575,67</b>	<i>62,10</i>	<b>40 788,57</b>	<i>68,01</i>	<b>(11 212,90)</b>	<i>-27,49</i>
<b>Production vendue Services</b>	<b>62,21</b>	<i>0,13</i>			<b>62,21</b>	
70800000 POURBOIRES EXO	62,21	<i>0,13</i>			62,21	
<b>Production de l'exercice</b>	<b>62,21</b>	<i>0,13</i>			<b>62,21</b>	
<b>Achats de sous-traitance</b>	<b>1 442,98</b>	<i>3,03</i>	<b>622,92</b>	<i>1,04</i>	<b>820,06</b>	<i>131,65</i>
60400000 PRESTATIONS DE SERVICES	1 440,00	<i>3,02</i>	548,76	<i>0,91</i>	891,24	<i>162,41</i>
60850000 FRAIS DE FACTURATION	2,98	<i>0,01</i>	74,16	<i>0,12</i>	(71,18)	<i>-95,98</i>
<b>Marge brute de production</b>	<b>(1 380,77)</b>	<i>-2,90</i>	<b>(622,92)</b>	<i>-1,04</i>	<b>(757,85)</b>	<i>-121,66</i>
<b>Production de l'exercice + Marge commerciale</b>	<b>29 637,88</b>	<i>62,15</i>	<b>40 788,57</b>	<i>68,01</i>	<b>(11 150,69)</b>	<i>-27,34</i>
<b>Achats non stockés matières et fournitures</b>	<b>2 805,61</b>	<i>5,88</i>	<b>4 934,71</b>	<i>8,23</i>	<b>(2 129,10)</b>	<i>-43,15</i>
60613000 ELECTRICITE	1 809,62	<i>3,79</i>	2 012,62	<i>3,36</i>	(203,00)	<i>-10,09</i>
60613200 EAU	164,24	<i>0,34</i>	333,30	<i>0,56</i>	(169,06)	<i>-50,72</i>
60630000 FOURNITURES DIVERSES	775,67	<i>1,63</i>	2 436,62	<i>4,06</i>	(1 660,95)	<i>-68,17</i>
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	56,08	<i>0,12</i>	152,17	<i>0,25</i>	(96,09)	<i>-63,15</i>
<b>Autres charges externes</b>	<b>29 810,29</b>	<i>62,51</i>	<b>29 771,55</b>	<i>49,64</i>	<b>38,74</b>	<i>0,13</i>
61320000 LOYER	17 235,45	<i>36,14</i>	16 648,11	<i>27,76</i>	587,34	<i>3,53</i>
61334000 HOMIRIS ALARME	408,00	<i>0,86</i>			408,00	
61335100 LOCATION ABT CANAL SAT	879,61	<i>1,84</i>	794,01	<i>1,32</i>	85,60	<i>10,78</i>
61353100 LOCATION JDC	(159,51)	<i>-0,33</i>	58,01	<i>0,10</i>	(217,52)	<i>-374,97</i>
61353200 LOCATION TPE	233,05	<i>0,49</i>	231,72	<i>0,39</i>	1,33	<i>0,57</i>
61353300 LOCATION BOX	932,97	<i>1,96</i>	887,07	<i>1,48</i>	45,90	<i>5,17</i>
61354000 LOCATIONS LOCAM	1 110,96	<i>2,33</i>	630,13	<i>1,05</i>	480,83	<i>76,31</i>
61400000 TAXES FONCIERES	992,00	<i>2,08</i>			992,00	
61520000 ENTRETIEN ET REPARATION SUR BIEN			312,50	<i>0,52</i>	(312,50)	<i>-100,00</i>
61560000 MAINTENANCE	615,06	<i>1,29</i>	712,64	<i>1,19</i>	(97,58)	<i>-13,69</i>
61600000 ASSURANCES DES EMPRUNTS	88,08	<i>0,18</i>	264,24	<i>0,44</i>	(176,16)	<i>-66,67</i>
61620000 ASSURANCE SOGESSUR	1 895,50	<i>3,97</i>	1 543,20	<i>2,57</i>	352,30	<i>22,83</i>
62260000 HONORAIRES JURIDIQUE	700,00	<i>1,47</i>	1 400,00	<i>2,33</i>	(700,00)	<i>-50,00</i>
62261000 HONORAIRES COMPTABLE	2 544,00	<i>5,33</i>	2 400,00	<i>4,00</i>	144,00	<i>6,00</i>
62262000 HONORAIRES SOCIAL			120,00	<i>0,20</i>	(120,00)	<i>-100,00</i>
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	45,87	<i>0,10</i>	45,87	<i>0,08</i>		
62310000 Publicité, publications, ..			180,00	<i>0,30</i>	(180,00)	<i>-100,00</i>
62330000 FOIRES EXPOSITION			29,91	<i>0,05</i>	(29,91)	<i>-100,00</i>
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	21,60	<i>0,05</i>	36,60	<i>0,06</i>	(15,00)	<i>-40,98</i>
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	275,33	<i>0,58</i>	380,49	<i>0,63</i>	(105,16)	<i>-27,64</i>
62570000 Déplacements, missions, récep.	44,30	<i>0,09</i>	43,74	<i>0,07</i>	0,56	<i>1,28</i>
62600000 Frais postaux			10,00	<i>0,02</i>	(10,00)	<i>-100,00</i>

## Détail des Soldes Intermédiaires

		01/10/2024 30/09/2025	12 mois	01/10/2023 30/09/2024	12 mois	Variations	%
62610000	TELEPHONE	636,00	1,33	575,47	0,96	60,53	10,52
62700000	FRAIS BANCAIRES	725,08	1,52	671,76	1,12	53,32	7,94
62710000	COMMISSIONS CARTES BANCAIRES	209,13	0,44	293,58	0,49	(84,45)	-28,77
62720000	FRAIS DE DOSSIER			60,00	0,10	(60,00)	-100,00
62740000	FRAIS SWILE	5,31	0,01			5,31	
62800000	RED CACTUS	270,00	0,57	1 080,00	1,80	(810,00)	-75,00
62810000	COTISATIONS DIVERSES	102,50	0,21	362,50	0,60	(260,00)	-71,72
<b>Valeur ajoutée produite</b>		<b>(4 421,00)</b>	<b>-9,27</b>	<b>5 459,39</b>	<b>9,10</b>	<b>(9 880,39)</b>	<b>-180,98</b>
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés autres</b>		<b>915,00</b>	<b>1,92</b>			<b>915,00</b>	
63511000	CFE	915,00	1,92			915,00	
<b>Excédent brut d'exploitation</b>		<b>(5 336,00)</b>	<b>-11,19</b>	<b>5 459,39</b>	<b>9,10</b>	<b>(10 795,39)</b>	<b>-197,74</b>
<b>Autres produits d'exploitation</b>		<b>5,88</b>	<b>0,01</b>	<b>12,17</b>	<b>0,02</b>	<b>(6,29)</b>	<b>-51,68</b>
75800000	PRODUITS DIVERS GEST. COURANTE	5,88	0,01	12,17	0,02	(6,29)	-51,68
<b>Dotations aux amortissements et provisions</b>		<b>8 150,05</b>	<b>17,09</b>	<b>8 150,05</b>	<b>13,59</b>		
68112000	DOTATIONS AUX AMORT	8 150,05	17,09	8 150,05	13,59		
<b>Autres charges</b>		<b>2 520,82</b>	<b>5,29</b>	<b>2 774,19</b>	<b>4,63</b>	<b>(253,37)</b>	<b>-9,13</b>
65110000	LICENCES CAISSE	1 036,00	2,17	1 223,00	2,04	(187,00)	-15,29
65160000	Droits d'auteur et de reproduction	1 448,81	3,04	1 547,05	2,58	(98,24)	-6,35
65800000	CHARGES GESTION COURANTE	34,51	0,07	4,14	0,01	30,37	733,57
65810000	ECART CAISSE	1,50				1,50	
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>(16 000,99)</b>	<b>-33,55</b>	<b>(5 452,68)</b>	<b>-9,09</b>	<b>(10 548,31)</b>	<b>-193,45</b>
<b>Charges financières</b>		<b>1 189,86</b>	<b>2,50</b>	<b>2 245,90</b>	<b>3,74</b>	<b>(1 056,04)</b>	<b>-47,02</b>
66116000	INTERETS DES EMPRUNTS	1 189,86	2,50	2 245,90	3,74	(1 056,04)	-47,02
<b>Résultat courant avant impôts</b>		<b>(17 190,85)</b>	<b>-36,05</b>	<b>(7 698,58)</b>	<b>-12,84</b>	<b>(9 492,27)</b>	<b>-123,30</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				<b>47,00</b>	<b>0,08</b>	<b>(47,00)</b>	<b>-100,00</b>
77180000	Prod.except./oper.gestion			2,00		(2,00)	-100,00
77880000	POURBOIRES			45,00	0,08	(45,00)	-100,00
<b>Résultat exceptionnel</b>				<b>47,00</b>	<b>0,08</b>	<b>(47,00)</b>	<b>-100,00</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>		<b>(17 190,85)</b>	<b>-36,05</b>	<b>(7 651,58)</b>	<b>-12,76</b>	<b>(9 539,27)</b>	<b>-124,67</b>