

Experts-Comptables
Commissaires aux comptes

José ARNOUX
Pauline DAVANZO
Urielle GUEGAN
Olivier LASSIBILLE
Guillaume UFFERTE

Experts-Comptables

Sarah CRUZ
Julie PRUNIERES

M JULIA LAGOARDETTE

12 RUE DUBAQUIE
33730 VILLANDRAUT

Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

CENON

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

LANGON

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

MERIGNAC

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

PORTETS

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

Sommaire

Sommaire	1
(NP 2300) - Attestation sans observation	2

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

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

DÉTAILS DE COMPTES

Bilan Actif Détaillé	8
Bilan Passif Détaillé	10
Compte de résultat Détaillé	12
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	15

ANNEXE

Règles et méthodes comptables	18
Etat des immobilisations	19
Etat des amortissements	20
Etat des créances	21
Etat des dettes	22
Charges à payer	23
Produits et charges constatés d'avance	24

LIASSE

ATTESTATION

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **JULIA LAGOARDETTE** relatifs à la période du **01/09/2024** au **31/08/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 73 851 €
- Chiffre d'affaires : 119 112 €
- Résultat net comptable : 2 725 €

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

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

Fait à LANGON

Le 10/10/2025

GUILLAUME UFFERTE

Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/09/2024 au 31/08/2025

ETATS FINANCIERS

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/09/2024 au 31/08/2025			Au 31/08/2024
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 250	1 226	1 024	1 774
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 673	672	1 002	1 336
Autres immobilisations corporelles	17 972	6 193	11 778	14 841
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	15		15	15
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 175		2 175	2 175
ACTIF IMMOBILISÉ	24 085	8 091	15 994	20 141
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	52 428		52 428	62 942
Avances et acomptes versés sur commandes	123		123	123
Créances				
Clients et comptes rattachés	629		629	336
Autres	2 023		2 023	2 602
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 808		1 808	9 596
Charges constatées d'avance	846		846	248
ACTIF CIRCULANT	57 858		57 858	75 846
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	81 943	8 091	73 851	95 987

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/09/2024	Du 01/06/2023
	Au 31/08/2025	Au 31/08/2024
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé)	33 047	41 143
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale		
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 725	625
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	35 771	41 768
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :	29 583	40 587
- Au près des établissements de crédit		
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	11	569
- Fournisseurs et comptes rattachés	7 336	12 365
Dettes :	548	643
- Fiscales et sociales		
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	602	55
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	38 080	54 219
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	73 851	95 987

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/09/2024 au 31/08/2025			Au 31/08/2024
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	119 112		119 112	143 594
Production vendue : - De biens - De services				
Chiffre d'affaires net	119 112		119 112	143 594
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				10 000
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				1 364
Autres produits			5	59
PRODUITS D'EXPLOITATION			119 117	155 017
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			63 578	160 637
Variation de stocks (marchandises)			10 513	-62 942
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			33 223	46 038
Impôts, taxes et versements assimilés			794	1 132
Salaires et traitements				1 645
Charges sociales			2 566	1 893
- Amortissements sur immobilisations			4 147	3 944
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			395	568
CHARGES D'EXPLOITATION			115 217	152 917
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			3 900	2 100
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 176	1 476
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			1 176	1 476
RÉSULTAT FINANCIER			-1 175	-1 475
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			2 725	625

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/08/2025	Au 31/08/2024
Produits exceptionnels Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	119 117	155 017
TOTAL DES CHARGES	116 393	154 392
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	2 725	625

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/08/2025		Au 31/08/2024	
* Ventes de marchandises	119 112	100.00	143 594	100.00
- Coût direct d'achat	63 578	53.38	160 637	111.87
+/- Variation du stock de marchandises	10 513	8.83	-62 942	-43.83
Marge commerciale I	45 021	37.80	45 898	31.96
+ Production : - Vendue - Stockée - Immobilisée				
Production de l'exercice				
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe			933	NS
Marge brute sur production II			-933	NS
Marge brute globale (I + II)	45 021	37.80	44 965	31.31
- Services extérieurs et autres charges externes	33 223	27.89	45 105	31.41
Valeur ajoutée produite	11 798	9.90	-140	-0.10
+ Subventions d'exploitation			10 000	6.96
- Impôts, taxes et versements assimilés	794	0.67	1 132	0.79
- Salaires et traitements			1 645	1.15
- Charges sociales	2 566	2.15	1 893	1.32
Excédent brut d'exploitation	8 438	7.08	5 190	3.61
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations - Sur immobilisations	4 147	3.48	3 944	2.75
- Dotations aux provisions : - Sur actif circulant - Pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	5		59	0.04
- Autres charges de gestion courante	395	0.33	568	0.40
+ Transferts de charges d'exploitation			1 364	0.95
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	3 900	3.27	2 100	1.46
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participation				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	1 176	0.99	1 476	1.03
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	2 725	2.29	625	0.43
+ Produits exceptionnels - De gestion sur opérations : - En capital				
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles - De gestion sur opérations : - En capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel				
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net comptable	2 725	2.29	625	0.43

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/09/2024 au 31/08/2025

DETAILS DE COMPTES

Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2025	31/08/2024		
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 024	1 774	-750	-42
20500000 SITE INTERNET	2 250	2 250		
28050000 AMORT.SITE INTERNET	-1 226	-476	-750	-158
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 002	1 336	-335	-25
21540000 MATERIEL	1 673	1 673		
28154000 AMORT MATERIEL	-672	-337	-335	-99
Autres immobilisations corporelles	11 778	14 841	-3 062	-21
21810000 AAI VILLANDRAUT	10 181	10 181		
21830000 MATERIELS DE BUREAU	3 645	3 645		
21840000 MOBILIER	4 146	4 146		
28181000 AMORT.AAI VILLANDRAUT	-2 179	-1 161	-1 018	-88
28183000 AMORT.MATERIELS DE BUREAU	-2 293	-1 078	-1 215	-113
28184000 AMORT.MOBILIER	-1 721	-892	-829	-93
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	15	15		
26100000 SOUSCRIPTION PARTS	15	15		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 175	2 175		
27510000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT	2 175	2 175		
ACTIF IMMOBILISÉ	15 994	20 141	-4 147	-21
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	52 428	62 942	-10 513	-17
37000000 STOCKS MARCHANDISES	52 428	62 942	-10 513	-17
Avances et acomptes versés sur commandes	123	123		

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2025	31/08/2024		
40910000 FRS AVANCES ET ACOMPTES	123	123		
Créances				
Clients et comptes rattachés	629	336	294	87
41100000 CLIENTS	629	336	294	87
Autres	2 023	2 602	-579	-22
40100000 FOURNISSEURS	1 575	1 004	571	57
44566000 TVA DEDUCTIBLE ABS	180	135	45	33
44567000 CREDIT DE TVA	140	234	-94	-40
44580000 TVA A REGULARISER	68	266	-198	-74
44586000 TVA SUR FNP	60	60		
44870000 ETAT - PRODUITS A RECEVOIRS		903	-903	-100
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 808	9 596	-7 788	-81
51200000 CREDIT AGRICOLE	668	8 935	-8 267	-93
53000000 CAISSE	682	44	639	+1 000
58100000 REMISE CHQ	95	92	3	3
58200000 REMISES CB		250	-250	-100
58400000 CHEQUES LIRE - CULTURE - KADEO	335	210	125	60
58500000 PASS CULTURE	27	65	-38	-58
Charges constatées d'avance	846	248	598	241
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	360	111	249	224
48610000 CHARGES CONSTATEES AVANCE TNS	486	137	349	255
ACTIF CIRCULANT	57 858	75 846	-17 989	-24
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	73 851	95 987	-22 136	-23

Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2025	31/08/2024		
Capitaux propres				
Capital social ou individuel dont versé :	33 047	41 143	-8 096	-20
10800000 COMPTE EXPLOITANT	33 047	41 143	-8 096	-20
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 725	625	2 100	336
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	35 771	41 768	-5 996	-14
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	29 583	40 587	-11 004	-27
16410000 EMPRUNT 34 000 €	25 300	29 743	-4 443	-15
16420000 PRET INITIATIVE 6000 €	4 222	5 556	-1 333	-24
16884000 INTERETS COURUS	61	72	-11	-15
51130000 RELEVES LCR		5 217	-5 217	-100
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	11	569	-558	-98
41910000 CLTS AVANCES ET ACOMPTES	11	569	-558	-98
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 336	12 365	-5 030	-41
40100000 FOURNISSEURS	6 976	12 005	-5 030	-42
40810000 FACTURES NON PARVENUES	360	360		
Dettes fiscales et sociales	548	643	-95	-15
43720000 RETRAITE		121	-121	-100
43861000 CAP TNS	548	522	26	5
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	602	55	548	995
41100000 CLIENTS	97	55	42	76

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2025	31/08/2024		
46710000 CHEQUES CADEAUX Instruments de trésorerie Produits constatés d'avance	505		505	-
EMPRUNTS ET DETTES	38 080	54 219	-16 139	-30
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF	73 851	95 987	-22 136	-23

Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/08/2025	31/08/2024	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	119 112	143 594	-24 481	-17
70710000 VENTES LIBRAIRIE - TVA 5.5%	104 521	123 803	-19 282	-16
70720000 VENTES AUTRES - TVA 20%	10 581	14 527	-3 946	-27
70740000 VENTES AUTRES - TVA 2.10 %	36	15	22	140
70760000 VENTES AUTRES - TVA 10 %	3 974	5 249	-1 275	-24
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Chiffre d'affaires net	119 112	143 594	-24 481	-17
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues		10 000	-10 000	-100
74000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION		10 000	-10 000	-100
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges		1 364	-1 364	-100
79100000 TRANSFERTS DE CHARGE		1 364	-1 364	-100
Autres produits	5	59	-54	-92
75800000 PRODUITS GESTION COURANTE	5	59	-54	-92
PRODUITS D'EXPLOITATION	119 117	155 017	-35 900	-23
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	63 578	160 637	-97 059	-60
60710000 ACHATS LIBRAIRIE		353	-353	-100
60715000 ACHATS MARCHANDISES 5.5 %	60 889	157 733	-96 844	-61
60720000 ACHATS AUTRES	2 689	2 551	138	5
Variation de stocks (marchandises)	10 513	-62 942	73 455	-117
60370000 VARIATIONS STOCKS MARCHANDISES	10 513	-62 942	73 455	-117
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	33 223	46 038	-12 815	-28
60400000 SOUS TRAITANCE		933	-933	-100
60610000 ELECTRICITE	1 013	1 377	-364	-26
60630000 PETITS EQUIPEMENTS	1 420	8 604	-7 184	-83
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	626	2 256	-1 630	-72
61320000 LOYER LANGON	8 100	8 100		
61351000 LOCATION TPE	264	275	-11	-4
61352000 LOCATIONS PONCTUELLES		28	-28	-100
61400000 CHARGES LOCATIVES	300	300		
61521000 ENTRETIEN ET REPARATIONS		1 336	-1 336	-100
61560000 MAINTENANCE	2 839	3 023	-184	-6
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUE	576	485	91	19
61651000 ASSURANCE/PRET	170	180	-10	-6
61680000 ASSURANCES DIVERSES		27	-27	-100
61810000 DOCUMENTATION		605	-605	-100
61850000 FORMATION	55	1 360	-1 305	-96
62140000 INTERVENANTS EXTERNES	1 695	260	1 435	552
62220000 COMMISSIONS SUR VENTES	250		250	-
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	4 550	3 800	750	20
62310000 PUBLICITE	218	489	-271	-55
62380000 DONS	10	15	-5	-33
62410000 TRANSPORTS S/ACHATS	3 864	6 754	-2 890	-43

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/08/2025	31/08/2024	Montant	%
62420000 TRANSPORT SUR VENTES		170	-170	-100
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	795	4	791	+1 000
62570000 MISSIONS ET RECEPTIONS	4 554	2 488	2 066	83
62600000 FRAIS POSTAUX	200	640	-440	-69
62610000 FRAIS TELECOMMUNICATION	821	668	153	23
62620000 FRAIS INTERNET HEBERGEMENT	84	27	57	211
62700000 FRAIS BANCAIRES	212	1 054	-843	-80
62710000 FRAIS SUR MOYENS DE PAIEMENTS	440	585	-145	-25
62711000 FRAIS CHEQUE UP	61		61	-
62810000 COTISATIONS DIVERSES	107	193	-87	-45
Impôts, taxes et versements assimilés	794	1 132	-338	-30
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE		11	-11	-100
63130000 PARTICIPATION EMPLOYEURS A LA FORMATION CONTINUE		26	-25	-100
63310000 CFP	118	187	-69	-37
63511000 CFE	32		32	-
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT		245	-245	-100
63580000 TAXES DIVERSES	290	435	-145	-33
63781000 CSG DEDUCTIBLE	354	228	126	55
Salaires et traitements		1 645	-1 645	-100
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS		1 509	-1 509	-100
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS		136	-136	-100
Charges sociales	2 566	1 893	673	36
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF		260	-260	-100
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RET		55	-55	-100
64610000 URSSAF TNS	1 246	632	614	97
64642000 MADELIN - PREDICA PERTE DE REVENUS	569	549	20	4
64650000 MADELIN - AXA SANTE	751	397	354	89
Dotations aux amortissements sur immobilisations	4 147	3 944	203	5
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	750	476	274	58
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	3 397	3 468	-71	-2
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	395	568	-173	-30
65160000 SACEM	290	542	-252	-46
65800000 CHARGES GESTION COURANTE	105	27	78	289
CHARGES D'EXPLOITATION	115 217	152 917	-37 700	-25
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	3 900	2 100	1 800	86
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				105

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/08/2025	31/08/2024	Montant	%
Charges financières				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées	1 176	1 476	-300	-20
66110000 INTERETS EMPRUNT	1 176	1 476	-300	-20
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES	1 176	1 476	-300	-20
RÉSULTAT FINANCIER	-1 175	-1 475	300	-20
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	2 725	625	2 100	336
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	119 117	155 017	-35 900	-23
TOTAL DES CHARGES	116 393	154 392	-38 000	-25
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	2 725	625	2 100	336

Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/09/2024	Du 01/06/2023	Variation	
	Au 31/08/2025	Au 31/08/2024	Montant	%
* Ventes de marchandises	119 112	143 594	-24 481	-17
* 70710000 VENTES LIBRAIRIE - TVA 5.5%	104 521	123 803	-19 282	-16
* 70720000 VENTES AUTRES - TVA 20%	10 581	14 527	-3 946	-27
* 70740000 VENTES AUTRES - TVA 2.10 %	36	15	22	140
* 70760000 VENTES AUTRES - TVA 10 %	3 974	5 249	-1 275	-24
- Coût direct d'achat	63 578	160 637	-97 059	-60
- 60710000 ACHATS LIBRAIRIE		353	-353	-100
- 60715000 ACHATS MARCHANDISES 5.5 %	60 889	157 733	-96 844	-61
- 60720000 ACHATS AUTRES	2 689	2 551	138	5
+/- Variation du stock de marchandises	10 513	-62 942	73 455	-117
+/- 60370000 VARIATIONS STOCKS MARCHANDISES	10 513	-62 942	73 455	-117
Marge commerciale I	45 021	45 898	-877	-2
+ Production vendue				
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice				
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe		933	-933	-100
- 60400000 SOUS TRAITANCE		933	-933	-100
Marge brute sur production II		-933	933	-100
Marge brute globale (I + II)	45 021	44 965	56	
- Services extérieurs et autres charges externes	33 223	45 105	-11 882	-26
- 60610000 ELECTRICITE	1 013	1 377	-364	-26
- 60630000 PETITS EQUIPEMENTS	1 420	8 604	-7 184	-83
- 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	626	2 256	-1 630	-72
- 61320000 LOYER LANGON	8 100	8 100		
- 61351000 LOCATION TPE	264	275	-11	-4
- 61352000 LOCATIONS PONCTUELLES		28	-28	-100
- 61400000 CHARGES LOCATIVES	300	300		
- 61521000 ENTRETIEN ET REPARATIONS		1 336	-1 336	-100
- 61560000 MAINTENANCE	2 839	3 023	-184	-6
- 61610000 ASSURANCE MULTIRISQUE	576	485	91	19
- 61651000 ASSURANCE/PRET	170	180	-10	-6
- 61680000 ASSURANCES DIVERSES		27	-27	-100
- 61810000 DOCUMENTATION		605	-605	-100
- 61850000 FORMATION	55	1 360	-1 305	-96
- 62140000 INTERVENANTS EXTERNES	1 695	260	1 435	552
- 62220000 COMMISSIONS SUR VENTES	250		250	-
- 62260000 HONORAIRES COMPTABLES	4 550	3 800	750	20
- 62310000 PUBLICITE	218	489	-271	-55
- 62380000 DONS	10	15	-5	-33
- 62410000 TRANSPORTS S/ACHATS	3 864	6 754	-2 890	-43
- 62420000 TRANSPORT SUR VENTES		170	-170	-100
- 62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	795	4	791	+1 000
- 62570000 MISSIONS ET RECEPTIONS	4 554	2 488	2 066	83
- 62600000 FRAIS POSTAUX	200	640	-440	-69

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/09/2024	Du 01/06/2023	Variation	
	Au 31/08/2025	Au 31/08/2024	Montant	%
- 62610000 FRAIS TELECOMMUNICATION	821	668	153	23
- 62620000 FRAIS INTERNET HEBERGEMENT	84	27	57	211
- 62700000 FRAIS BANCAIRES	212	1 054	-843	-80
- 62710000 FRAIS SUR MOYENS DE PAIEMENTS	440	585	-145	-25
- 62711000 FRAIS CHEQUE UP	61		61	-
- 62810000 COTISATIONS DIVERSES	107	193	-87	-45
Valeur ajoutée produite	11 798	-140	11 938	-8 528
+ Subventions d'exploitation		10 000	-10 000	-100
+ 74000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION		10 000	-10 000	-100
- Impôts, taxes et versements assimilés	794	1 132	-338	-30
- 63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE		11	-11	-100
- 63130000 PARTICIPATION EMPLOYEURS A LA FORMATION CONTINUE		26	-25	-100
- 63310000 CFP	118	187	-69	-37
- 63511000 CFE	32		32	-
- 63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT		245	-245	-100
- 63580000 TAXES DIVERSES	290	435	-145	-33
- 63781000 CSG DEDUCTIBLE	354	228	126	55
- Salaires et traitements		1 645	-1 645	-100
- 64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS		1 509	-1 509	-100
- 64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS		136	-136	-100
- Charges sociales	2 566	1 893	673	36
- 64510000 COTISATIONS A L'URSSAF		260	-260	-100
- 64530000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RET		55	-55	-100
- 64610000 URSSAF TNS	1 246	632	614	97
- 64642000 MADELIN - PREDICA PERTE DE REVENUS	569	549	20	4
- 64650000 MADELIN - AXA SANTE	751	397	354	89
Excédent brut d'exploitation	8 438	5 190	3 248	63
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	4 147	3 944	203	5
- 68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	750	476	274	58
- 68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	3 397	3 468	-71	-2
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	5	59	-54	-92
+ 75800000 PRODUITS GESTION COURANTE	5	59	-54	-92
- Autres charges de gestion courante	395	568	-173	-30
- 65160000 SACEM	290	542	-252	-46
- 65800000 CHARGES GESTION COURANTE	105	27	78	289
+ Transferts de charges d'exploitation		1 364	-1 364	-100
+ 79100000 TRANSFERTS DE CHARGE		1 364	-1 364	-100
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	3 900	2 100	1 800	86
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers et participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ 76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/09/2024	Du 01/06/2023	Variation	
	Au 31/08/2025	Au 31/08/2024	Montant	%
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	1 176	1 476	-300	-20
- 66110000 INTERETS EMPRUNT	1 176	1 476	-300	-20
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Résultat courant avant impôts	2 725	625	2 100	336
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel				
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net comptable	2 725	625	2 100	336

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/09/2024 au 31/08/2025

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les entreprises individuelles

(Articles R. 123-195 du Code de Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 73 851 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 2 725 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2024 au 31/08/2025.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

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

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

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

Stocks

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

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 250		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 250		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	1 673		
- Générales, agencements et aménagements divers	10 181		
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	7 791		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	19 645		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations	15		
Autres :			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 175		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	2 190		
TOTAL GÉNÉRAL	24 085		

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			2 250	
TOTAL			2 250	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			1 673	
- Gales, agencts et aménagt. divers			10 181	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.			7 791	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			19 645	
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations			15	
Autres :				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			2 175	
TOTAL			2 190	
TOTAL GÉNÉRAL			24 085	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	476	750		1 226
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	476	750		1 226
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	337	335		672
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 161	1 018		2 179
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 970	2 044		4 014
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 468	3 397		6 865
TOTAL GÉNÉRAL	3 944	4 147		8 091

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

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

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	2 175		2 175
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	629	629	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	448	448	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	1 575	1 575	
Charges constatées d'avance	846	846	
TOTAL	5 673	3 498	2 175
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	29 583	6 031	23 552	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 336	7 336		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	548	548		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	602	602		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	38 069	14 518	23 552	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 776			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	61	72
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	360	360
Dettes fiscales et sociales	548	522
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	969	954

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2025	31/08/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	61	72
16884000 INTERETS COURUS	61	72
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	360	360
40810000 FACTURES NON PARVENUES	360	360
Dettes fiscales et sociales	548	522
43861000 CAP TNS	548	522
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	969	954

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	
	31/08/2025	31/08/2024
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	
	31/08/2025	31/08/2024
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	846	248
TOTAL	846	248

Commentaires : néant



↖ Réseau accélérateur ↗
de RÉUSSITE ↘

www.a3caudit.com

COMPTES ANNUELS

2025

Période du 01/09/2024 au 31/08/2025

ETATS FISCAUX

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage (entreprises de transport maritime)										☐		
A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE												
Option pour la comptabilité super-simplifiée										☐	TVA	☒
Adresse du domicile de l'exploitant					Ancienne adresse en cas de changement							
12 RUE DUBAQUIE												
33730 VILLANDRAUT					FR							
B - DIVERS		Personne inscrite au répertoire des métiers			☐		Activités exercées :		Commerce de détail de livres en magasin spécialisé			
C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION										Bénéfice	Déficit	
1 - Résultat fiscal report XN ou XO du 2058 A ou 370 ou 372 du 2033 B)										0		
2 - Revenus de valeurs et capitaux mobiliers :												
Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu								a				
à déduire : quote part frais et charges correspondants								b				
Revenus nets exonérés (a - b)								c				
Revenus soumis à l'impôt sur le revenu								d				
TOTAL (c + d)												
3 - TOTAL												
4 - Bénéfice imposable (Col. 1 - Col. 2) ou Déficit déductible (Col. 2 - Col. 1)										0		
4bis - Résultat net de cess., de concess. ou de sous-concess. des brevets et droits de propriété indus. assimilés au taux de 10 %												
4ter - Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204G du CGI)												
Quote-part de subventions d'équipement, d'indemnités d'assurance compensant la perte d'un élément de l'actif immobilisé et des plus-values à court terme définies à l'article 39 duodecimes de CGI :										e		
Charges ou dépenses ayant la nature de moins-values définies à l'article 39 duodecimes :										f		
5 - Plus-values					taxées selon règles particulières			à court et à LT exonérées				
à LT imposables à 12,8%				à LT (art. 39 quinquies)				dont PVLVT exonérées (art. 151 septies A)				
								dt PVCT exonérée (art. 238 quind., 151 sept. et sept. A)				
6 - Exonérations et abattements												
Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quinquies)					☐		Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)			☐		
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)					☐		Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)			☐		
Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)					☐		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies)			☒		
ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)					☐		Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)			☐		
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)					☐		Autres dispositifs			☐		
Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif (art. 244 quater W)										☐		
Exonération ou abattement pratiqué :					sur PVLVT à 12,8%			sur le bénéfice professionnel				
7 - BIC non professionnels					a - BÉNÉFICE			b - DÉFICIT				
- Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204 G)												
PVCT, subventions d'équipement et indemnités d'assurance pour perte d'un élément d'actif (art. 39 duodecies)								Moins-values à court terme (art. 39 duodecies)				
- Plus-values								PV nettes à LT imposable à 12,8 %				
- Exonération ou abattement pratique (art. 44 sexies et suivants)								sur le bénéfice non professionnel				
8 - Régime des sociétés de personnes												
Cadre réservé aux sociétés de personnes dont les associés sont des personnes morales soumises à l'impôt sur le revenu et d'autres à l'impôt sur les sociétés.												
Résultat fiscal du mode de calcul de l'impôt sur les sociétés												
9 - Comptabilité informatisée					Votre comptabilité est-elle informatisée ?			oui				
Si oui, nom du logiciel utilisé :					Plateforme Comptable							
D - CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ										Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %		
CGA/OMGA		☐		Viseur ou certificateur conventionné		☐		ECF		☐		
Nom et adresse :												
- Comptable :		Indép.		SARL A3C 2 BIS RUE DU MIRAIL 33640 PORTETS								
- Conseil :												
- CGA, OMGA, viseur ou certificateur conventionné :												
N° agrément CGA, OMGA, viseur ou certificateur conventionné												
- Prestataire :												

Exercice clos le 31/08/2025

E - RÉPARTITION DES BÉNÉFICES ET DES DÉFICITS DES SOCIÉTÉS		
Répartition des résultats entre les associés personnes morales		
Identification, adresse, qualité des associés personnes morales	Quote-part du bénéfice ou du déficit	Quote-part des plus-values imposables au taux réduit

BÉNÉFICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX
IMPÔT SUR LE REVENU - ANNEXE À LA DÉCLARATION N°2031
Exercice clos le 31/08/2025

E - RÉPARTITION DES BÉNÉFICES ET DES DÉFICITS DES SOCIÉTÉS (suite)				
Répartition des résultats entre les associés personnes physiques				
Identification des associés personnes physiques	Associé ayant la qualité de gérant	Quote-part du bénéfice ou du déficit professionnel	Quote-part du bénéfice ou du déficit non-professionnel	Quote-part des plus-values imposables au taux réduit
	☐			

Sociétés en commandite simple : montant des bénéfices distribués au cours de l'année :

BÉNÉFICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX
IMPÔT SUR LE REVENU - ANNEXE À LA DÉCLARATION N°2031
Exercice clos le 31/08/2025

F - RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX		exercice		
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)				
Frais de réception, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement				
G - DIVERS				
Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)				
Adresses des autres établissements				
H - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION				
Rémunérations :	- Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)			
	- Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages			
	- Montant des prélèvements effectués à titre personnel au cours de l'exercice			
	- Montant des apports en capital ou des versements en compte courant faits au cours de l'exercice			
PLUS VALUES ACQUISES EN FRANCHISE D'IMPÔT				
Nature des immobilisations non amortissables		Valeur réévaluée	Prix d'acquisition	Plus-value
TOTAL				
I - BIC NON PROFESSIONNELS				
Détermination du résultat de l'exercice		Bénéfice	Déficit	
Locations meublées non professionnelles soumises aux contributions sociales par les organismes de sécurité sociale				
Autres locations meublées non professionnelles				
Location gérance				
Membres non professionnels de copropriété de cheval de course ou d'étalon				
Autres BIC non professionnels				
Résultat avant imputation des déficits antérieurs				

ACTIF	Brut		Amort. Provisions		Net 31/08/2025	Net 31/08/2024
	①		②		③	④
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010		012			
- Autres	014	2 250	016	1 226	1 024	1 774
Immobilisations corporelles	028	19 645	030	6 865	12 780	16 177
Immobilisations financières (1)	040	2 190	042		2 190	2 190
(5) TOTAL I	044	24 085	048	8 091	15 994	20 141
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050		052			
Stocks marchandises	060	52 428	062		52 428	62 942
Avances et acomptes versés sur commandes	064	123	066		123	123
Créances clients et comptes rattachés (2)	068	629	070		629	336
Autres créances (3)	072	2 023	074		2 023	2 602
Valeurs mobilières de placement	080		082			
Disponibilités	084	1 808	086		1 808	9 596
Charges constatées d'avance	092	846	094		846	248
TOTAL II	096	57 858	098		57 858	75 846
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	81 943	112	8 091	73 851	95 987

PASSIF	31/08/2025		31/08/2024	
Capital social ou individuel	120	33 047	41 143	
Écarts de réévaluation	124			
Réserve légale	126			
Réserves règlementées	130			
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131			
Report à nouveau	134			
Résultat de l'exercice	136	2 725	625	
Subventions d'investissement	137			
Provisions règlementées	140			
TOTAL I	142	35 771	41 768	
Provisions pour risques et charges	154			
TOTAL II	154			
Emprunts et dettes assimilées (4)	156	29 583	40 587	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164	11	569	
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	7 336	12 365	
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169	548	643	
Comptes courants d'associés	173			
Autres dettes	175	602	55	
Produits constatés d'avance	174			
TOTAL III	176	38 080	54 219	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	73 851	95 987	

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

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

Exercice clos le 31/08/2025

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE						31/08/2025		31/08/2024		
Ventes de marchandises			(dont export et livraisons intracommunautaires)	209		210	119 112	143 594		
Production vendue biens				215		214				
Production vendue services				217		218				
Production stockée						222				
Production immobilisée						224				
Subventions d'exploitation reçues						226		10 000		
Autres produits						230	5	1 423		
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)						232	119 117	155 017		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						234	63 578	160 637		
Variation de stock (marchandises)						236	10 513	-62 942		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						238				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						240				
Autres charges externes			(dont crédit-bail mobilier		immobilier)	242	33 223	46 038		
Impôts, taxes et versements assimilés			(dont taxe professionnelle) CFE et CVAE		243	32	244	794	1 132	
Rémunérations du personnel						250		1 645		
Charges sociales						252	2 566	1 893		
Dotations aux amortissements			(dont amortissement du fonds de commerce)		255		254	4 147	3 944	
Dotations aux provisions						256				
Autres charges :			- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger		259		262	395	568	
			- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260					
Total des charges d'exploitation (II)						264	115 217	152 917		
1 - Résultat d'exploitation (I - II)						270	3 900	2 100		
Produits financiers						III	280			
Produits exceptionnels						IV	290			
Charges financières						V	294	1 176	1 476	
Charges exceptionnelles :			- Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.)		VI	300				
			- Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquies D)							
Impôts sur les bénéfices						VII	306			
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)						310	2 725	625		
B - RÉSULTAT FISCAL						Report le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)	312	2 725	314	
Rémunérations et avantages personnels non déductibles						316				
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles						318				
Provisions non déductibles						322				
Impôts et taxes non déductibles						324				
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés		247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC		248	330			
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)		249		251			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999				
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								997		
Déductions										
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)		986		ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)		987		342	2 725	
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdec.)		127		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		138	2 725			
Investissement et souscription outre-mer		344		Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)		989				
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		991		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdec.)		993				
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		992		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		345				
Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quindecies A)		181								
Divers, dont :										
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		655		Créance report en arrière du déficit		346		350		
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)		643		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)		645				
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)		647		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)		648				
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		649		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)		990				
Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)				641						
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs						Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2	352	354		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)							356			
Déficits antérieurs reportables				(dont imputés sur le résultat)				360		
Résultat fiscal après imputation des déficits						Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2	370	372		

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

Exercice clos le 31/08/2025

Néant ☐

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code General des impôts)				Désignation de l'entreprise :		JULIA LAGOARDETTE			
I - IMMOBILISATIONS									
Actif immobilisé	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale				
					Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
Immobilisations incorporelles - Fonds commercial	400		402		404		406		
- Autres	410	2 250	412		414		416	2 250	
I - Terrains	420		422		424		426		
m - Constructions	430		432		434		436		
o - Installations techniques matériel et outillage industriels	440	1 673	442		444		446	1 673	
c - Installations générales agencements divers	450	10 181	452		454		456	10 181	
o - Matériel de transport	460		462		464		466		
r - Autres immobilisations corporelles	470	7 791	472		474		476	7 791	
Immobilisations financières	480	2 190	482		484		486	2 190	
TOTAL	490	24 085	492		494		496	24 085	
II - AMORTISSEMENTS									
Immobilisations amortissables		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Fonds commercial		495		497		498		499	
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506	
I - Terrains		510		512		514		516	
m - Constructions		520		522		524		526	
o - Installations techniques matériel et outillage industriels		530		532		534		536	
c - Installations générales, agencements, aménagements divers		540		542		544		546	
o - Matériel de transport		550		552		554		556	
r - Autres immobilisations corporelles		560		562		564		566	
TOTAL		570		572		574		576	
III - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)									
Nature des immobilisations	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values				
					Court terme	Long terme			
						19%	15% ou 12,8%	0%	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589	
Plus-values taxables à 19% (1)			579	Régularisations	590	583	594	595	
TOTAL					596	585	597	599	

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

Exercice clos le 31/08/2025

Néant ☐

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

I - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A - NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentation : dotations de l'exercice		Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées :	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation :	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B - MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C - VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
		Dotations		Reprises			
Fonds commercial	681		683		Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes		
Autres immobilisations incorporelles	700		705				
Terrains	710		715				
Constructions	720		725				
Inst. techniques mat. et outillage	730		735				
Inst. générale, agencements, amén. div.	740		745				
Matériel de transport	750		755				
Autres immobilisations corporelles	760		765				
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableur n°2033-B	780	

II - DÉFICITS REPORTABLES

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

III - DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives			381	1 320
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325	1 320	- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant			380	2 920
- dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326	2 290
N° du centre de gestion agréé			388	
Montant de la TVA collectée			374	7 966
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378	7 398
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant			399	8 721
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	

Déclaration des effectifs		
Effectifs moyens du personnel :	376	
	dont apprentis	657
	dont handicapés	651
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	
Calcul de la valeur ajoutée		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	
TOTAL I	106	
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	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL II	144	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Achats	121	
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL III	152	
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)	137
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).	117	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE		
Mono-établissement au sens de la CVAE	020	☐
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	
Effectifs au sens de la CVAE	023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026	
Période de référence	du	au
Date de cessation	186	

Ⓢ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

Exercice clos le 31/08/2025

Néant ☒

N° SIREN	492564174				
Dénomination de l'entreprise	JULIA LAGOARDETTE				
Adresse :	- N°, Type et nom de voie	12 RUE DUBAQUIE			
	- Code postal / Ville	33730	VILLANDRAUT		
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	901		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	902	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	903		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	904	
Nombre total d'associés ou actionnaires (lignes 901 + 903)	905		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes (lignes 902 + 904)	906	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre (1)		Nom de famille / Prénom		
Nom d'usage		% de détention		Nb de parts ou d'actions
Naissance :	Date	N° Département		Pays
	Commune			
Adresse :	N° et voie			Pays
	Code postal	Commune		

Exercice clos le 31/08/2025

Néant ☐ x

N° SIREN	492564174	
Dénomination de l'entreprise	JULIA LAGOARDETTE	
Adresse :	- N°, Type et nom de voie	12 RUE DUBAQUIE
	- Code postal	33730
	- Ville	VILLANDRAUT

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

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

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/08/2025

Néant ☒

(page 1/2)

Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)

Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre ☐

Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)

Forme juridique / Dénomination

Complément de dénomination

Adresse

PME au sens communautaire

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT DISPENSÉS DE DÉCLARATION SPÉCIALE

Crédit d'impôt

Montant

Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montants des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE

Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris

Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)

Dont montant préfinancé

Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte

Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail

Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés

II - CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPOT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE

Crédit d'impôt

Montant

Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM

PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS (Utilisation de la valeur AUT "Autres crédits d'impôts")

III - CAS PARTICULIERS

Crédit d'impôt déposé en cas de cessation au titre de l'année N

Montant

Crédit d'impôt déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois

Montant

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔTS DE L'EXERCICE

Annexe à la 2069RCI pour les entreprises ayant effectué au cours de l'exercice plus de 10 000 € de dons et versements ouvrant droit à la réduction d'impôt prévue à l'article 238 bis du code général des impôts
Exercice clos le 31/08/2025

(page 2/2)

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

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/08/2025

A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT			
Forme juridique / Dénomination		EI JULIA LAGOARDETTE	
Complément de dénomination			
N° SIREN ou IDSP		492564174	
N° de Téléphone		0686135637	
Adresse	- N°, Type et nom de voie	12 RUE DUBAQUIE	
	- Complément de distribution		
	- Lieu-dit, hameau		
	- Code postal / Ville	33730 VILLANDRAUT	
Référence d'obligation fiscale		BIC3	Code activité NAF 4761Z

B - IDENTIFICATION DU CONSEIL	
Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	

C - RÉGIME FISCAL	
Catégorie fiscale	BI Catégorie fiscale BIC
Régime fiscal	RS régime réel simplifié
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)	IR Impôt sur le revenu
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant	

D - PÉRIODES	
Date de début de l'exercice ou période N	01/09/2024
Date de clôture de l'exercice ou période N	31/08/2025
Durée de l'exercice ou période N	12
Date d'arrêt provisoire des comptes	
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	31/08/2024
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	15

E - MONNAIE	
Code monnaie	EUR

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice clos le 31/08/2025

Charges à payer	Montant
CAP via Emprunt 16410000	61
FNP A3C AOUT 2025	360
RETARD DE PAIEMENT SSI	83
CAP SSI CSG DED	210
CAP SSI	176
CAP SSI CFP	79

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice clos le 31/08/2025

Charges constatées d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
FOURNISSEURS DIVERS SLF CCA FOU	01/01/2025	31/12/2025	25		
FOURNISSEURS DIVERS REDEVANCE (	01/01/2025	31/12/2025	145		
AVEM CCA AVEM du 01/09/2025 au 15/11.	16/08/2025	15/11/2025	55		
FOURNISSEURS DIVERS EPAGINE CCA	01/06/2025	31/05/2026	135		
CCA SSI CSG DED			150		
CCA SSI			336		