



OLLIVIER & ASSOCIÉS

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE

189 Rue André Maurois

76360 Barentin

Tél. 02 35 02 64 91

Courriel : contact@sec-ollivier-associes.fr

www.sec-ollivier-associes.fr

L&M PESSAC

CENTRE COMMERCIAL GEANT C

33600 PESSAC

Comptes annuels arrêtés au
31/12/2025

Sarl au capital de 90 000 euros
Siret : 504 758 731 00039 APE : 6920Z

SOMMAIRE

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

COMPTES ANNUELS

Attestation

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de résultat

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé

Bilan Passif détaillé

Compte de Résultat détaillé

IMPRIMES FISCAUX

Réel simplifié

3

4

5

6

7

9

10

11

12

14

15

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

L&M PESSAC

Pour l'exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National 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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	195 463,00 €
Chiffre d'affaires	154 036,49 €
Résultat net comptable	-49 019,86 €

Fait à Barentin,

Le 25/04/2026.

Alexandre VEDIE,

Expert-comptable.

BILAN ACTIF

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025			% de l'actif	Valeur au 31/12/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Capital souscrit non appelé (I)						
Frais d'établissement						
Immobilisations incorporelles				52,70		48,39
Frais de développement						
Concessions, brevets, licences,						
Fonds commercial	103 000,00		103 000,00		103 000,00	
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles				21,37		22,82
Terrains						
Constructions						
Inst. techniques, matériel et outillages ...	11 013,02	4 930,20	6 082,82		8 285,42	
Autres immobilisations corporelles	45 986,98	10 293,53	35 693,45		40 292,15	
Immob. corp. en cours, av. acptes						
Immobilisations financières				8,31		7,49
Participations						
Créances rattachées à des particip.						
Titres immobilisés de l'act. de portef.						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	16 240,29		16 240,29		15 949,40	
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (II)	176 240,29	15 223,73	161 016,56	82,38	167 526,97	78,70
Stocks et en-cours				3,53		3,81
Mat. premières, autres approv.	6 901,91		6 901,91		8 112,24	
En-cours de production						
Produits finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés /cdes	543,70		543,70	0,28	543,70	0,26
Créances (2)				3,42		2,89
Créances Clients et comptes ratt.						
Autres créances	6 677,94		6 677,94		6 155,05	
Charges constatées d'avance	10 976,44		10 976,44		10 717,12	
Capital souscrit appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instr. financiers à terme, jetons dét.						
Disponibilités	9 346,45		9 346,45	4,78	19 803,69	9,30
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (III)	34 446,44		34 446,44	17,62	45 331,80	21,30
Frais d'émission des emprunts (IV)						
Primes de remboursement emprunts (V)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	210 686,73	15 223,73	195 463,00	100	212 858,77	100

(2) Dont à moins d'un an

17 654,38

BILAN PASSIF

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
Capital (dont versé : 1 000,00)	1 000,00	0,51	1 000,00	0,47
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-24 445,69	-12,51	-10 126,06	-4,76
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-49 019,86	-25,08	-14 319,63	-6,73
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	-72 465,55	-37,07	-23 445,69	-11,01
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS (II)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	102 609,77	52,50	121 914,33	57,27
Emprunts et dettes financières diverses			247,76	0,12
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	-2 471,75	-1,26	-1 994,60	-0,94
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	28 177,42	14,42	23 952,00	11,25
Dettes fiscales et sociales	26 247,77	13,43	12 868,62	6,05
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	113 365,34	58,00	79 316,35	37,26
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES (III)	267 928,55	137,07	236 304,46	111,01
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV)	195 463,00	100	212 858,77	100

(1) Dont à moins d'un an

270 400,30

COMPTE DE RÉSULTAT

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue	154 036,49	168 674,16	-14 637,67	-8,68
Montant net du chiffre d'affaires	154 036,49	168 674,16	-14 637,67	-8,68
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions	500,00	1 000,00	-500,00	-50,00
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		1 512,72	-1 512,72	-100,00
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.				
Autres produits	34,39	10,65	23,74	222,91
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	154 570,88	171 197,53	-16 626,65	-9,71
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres appro.	4 229,33	10 788,83	-6 559,50	-60,80
Variation de stocks	1 210,33	-3 709,10	4 919,43	132,63
Autres achats et charges externes	68 910,05	65 856,73	3 053,32	4,64
Impôts, taxes et versements assimilés	2 062,29	1 364,00	698,29	51,19
Salaires	96 288,78	76 891,07	19 397,71	25,23
Cotisations sociales	15 196,90	13 956,26	1 240,64	8,89
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	6 801,30	6 801,30		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées				
Autres charges	1 717,97	5 758,57	-4 040,60	-70,17
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	196 416,95	177 707,66	18 709,29	10,53
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-41 846,07	-6 510,13	-35 335,94	-542,78
QP de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits de cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				

COMPTE DE RÉSULTAT

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	7 173,79	7 473,02	-299,23	-4,00
Différences négatives de change				
Valeur comptable des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de trésor.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	7 173,79	7 473,02	-299,23	-4,00
2-RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-7 173,79	-7 473,02	299,23	4,00
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-49 019,86	-13 983,15	-35 036,71	-250,56
Produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles (VIII)		336,48	-336,48	-100,00
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-336,48	336,48	100,00
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	154 570,88	171 197,53	-16 626,65	-9,71
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	203 590,74	185 517,16	18 073,58	9,74
BÉNÉFICE OU PERTE	-49 019,86	-14 319,63	-34 700,23	-242,33

DETAIL DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur nette au 31/12/2025	Valeur nette au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial	103 000,00	103 000,00		
2070000000 FONDS COMMERCIAL	103 000,00	103 000,00		
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	6 082,82	8 285,42	-2 202,60	-26,58
2154000000 MATERIEL INDUSTRIEL	11 013,02	11 013,02		
2815400000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	-4 930,20	-2 727,60	-2 202,60	-80,75
Autres immobilisations corporelles	35 693,45	40 292,15	-4 598,70	-11,41
2181000000 INST GENE AGENC AMENAG DIVERS	45 986,98	45 986,98		
2818100000 AMORT INST GLE AGT AMGT	-10 293,53	-5 694,83	-4 598,70	-80,75
Immobilisations financières (1)				
Autres immobilisations financières	16 240,29	15 949,40	290,89	1,82
2750000000 DEPOT CAUTIONNEMENTS VERSES	16 240,29	15 949,40	290,89	1,82
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (II)	161 016,56	167 526,97	-6 510,41	-3,89
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	6 901,91	8 112,24	-1 210,33	-14,92
3100000000 STOCK MAT 1ERES FOURNITURES	6 901,91	8 112,24	-1 210,33	-14,92
Avances et acomptes versés sur commandes	543,70	543,70		
4091000000 FRS AVANCES ACP TES / CDES	543,70	543,70		
Créances (2)				
Autres créances	6 677,94	6 155,05	522,89	
4098000000 RRR A OBTENIR/AVOIRS NON RECUS	762,43	1 993,20	-1 230,77	
4250000000 PERSONNEL AVANCES ACOMP TES	877,11	877,11		
4456600000 TVA DEDUCTIBLE ABS	3 725,02	2 584,83	1 140,19	
4458000000 TAXES / CA A REGULARISER	493,00	493,00		
4458600000 TVA S/FACTURES NON PARVENUES	820,38	699,91	120,47	8,50
Charges constatées d'avance	10 976,44	10 717,12	259,32	2,42
4860000000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	10 976,44	10 717,12	259,32	2,42
Disponibilités	9 346,45	19 803,69	-10 457,24	-52,80
5111000000 VST ESPECE	612,70	313,70	299,00	95,31
5112000000 CHEQUES A ENCAISSER		25,00	-25,00	-100,00
5121050000 CAISSE EPARGNE	8 633,75	19 352,90	-10 719,15	-55,39
5310000000 CAISSE SIEGE SOCIAL	100,00	112,09	-12,09	-10,79
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (III)	34 446,44	45 331,80	-10 885,36	-24,01
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	195 463,00	212 858,77	-17 395,77	-8,17

(2) Dont à moins d'un an

17 654,38

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Capital (dont versé : 1 000)	1 000,00	1 000,00		
1013000000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	1 000,00	1 000,00		
Report à nouveau	-24 445,69	-10 126,06	-14 319,63	-141,41
1190000000 REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBIT	-24 445,69	-10 126,06	-14 319,63	-141,41
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-49 019,86	-14 319,63	-34 700,23	-242,33
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES (I)	-72 465,55	-23 445,69	-49 019,86	-209,08
TOTAL DES PROVISIONS (II)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	102 609,77	121 914,33	-19 304,56	-15,83
1640000000 EMP AUPRES DES ETS DE CREDIT	102 401,66	121 914,33	-19 512,67	-16,01
1648000000 INT COURUS EMP ETS CREDIT	208,11	208,11		
Emprunts et dettes financières diverses		247,76	-247,76	-100,00
1688400000 SUR EMP AUPRES ETS DE CREDIT		247,76	-247,76	-100,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	-2 471,75	-1 994,60	-477,15	-23,92
4191000000 CARTES CADEAUX	-2 471,75	-1 994,60	-477,15	-23,92
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 177,42	23 952,00	4 225,42	17,64
401ABER SAS ABER PROPRETE SAPHIR BORD	152,88	437,16	-284,28	-65,03
401BARB BARBE A PAPA		2 104,44	-2 104,44	-100,00
401BCB BEAUTE & PARFUMS		880,66	-880,66	-100,00
401BCOMU B COM U		420,00	-420,00	-100,00
401CAFE LA CAFETIERE CATALANE	142,64	142,64		
401ESINOR ESINOR		328,90	-328,90	-100,00
401GAUTIER GAUTIER		536,56	-536,56	-100,00
401JEFF JEFF DE BRUGES BLAGNAC		200,00	-200,00	-100,00
401LBDFRA LA BARBE DE PAPA	762,43	762,43		
401LMHOLDI L&M HOLDING	6 475,97		6 475,97	
401MEGE MEGEVIE ORION	14 958,82	12 685,50	2 273,32	17,92
4081000000 FOURN FACTURES NON PARVENUES	5 684,68	6 216,14	-531,46	-8,55
Dettes fiscales et sociales	26 247,77	12 868,62	13 379,15	103,97
4210000000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	7 854,52	3 946,68	3 907,84	99,02
4270000000 PERSONNEL OPPOSITIONS	204,08		204,08	
4282000000 DETTES POUR CONGES PAYES	8 421,12	2 235,90	6 185,22	276,63
4310000000 SECURITE SOCIALE	2 141,73	1 449,46	692,27	47,76
4372000000 CAISSE DES FRAIS DE SANTE	609,82	334,86	274,96	82,11
4373000000 CAISSES RETRAITES	532,90	371,34	161,56	43,51
4378000000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	804,00	888,00	-84,00	-9,46
4380000000 ORG SOCIAUX - CAP ET PAR		214,96	-214,96	-100,00
4382000000 CHARGES SOC / CONGES PAYES	1 577,58	484,78	1 092,80	225,42
4455100000 TVA A DECAISSER	3 460,00	2 673,00	787,00	29,44
4481000000 ETAT CHARGES A PAYER	205,09		205,09	
4481010000 TA LIBERATOIRE	80,28		80,28	
4481020000 FORMATION CONTINUE	356,65		356,65	
4486300000 FORMATION CONTINUE A PAYER		269,64	-269,64	-100,00
Autres dettes	113 365,34	79 316,35	34 048,99	42,93
4553000000 C/C L&M HOLDING	106 626,75	72 873,84	33 752,91	46,32
4558000000 ASSOCIES C/C - INTERETS COURUS	4 048,99	3 752,91	296,08	7,89
4671000000 L&M COGNAC	1 666,82	1 666,82		
4673000000 COMPTE BIGANOS	1 000,00	1 000,00		
4680000000 DIV CPTÉ CRED & CHARG A PAYER	22,78		22,78	
4686000000 DIVERS - CHARGES A PAYER		22,78	-22,78	-100,00
TOTAL DES DETTES (1) (III)	267 928,55	236 304,46	31 624,09	13,38
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I + II + III + IV)	195 463,00	212 858,77	-17 395,77	-8,17

(1) Dont à moins d'un an

270 400,30

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Production vendue	154 036,49	168 674,16	-14 637,67	-8,68
7031000000 VENTES DE PRODUITS	10 088,39	12 983,28	-2 894,89	-22,30
7060000000 PRESTATIONS SERVICES		4 141,68	-4 141,68	-100,00
7061000000 PRESTATIONS DE SERVICES	143 948,10	151 549,20	-7 601,10	-5,02
Montant net du chiffre d'affaires	154 036,49	168 674,16	-14 637,67	-8,68
Subventions	500,00	1 000,00	-500,00	-50,00
7400000000 SUBVENTIONS	500,00	1 000,00	-500,00	-50,00
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		1 512,72	-1 512,72	-100,00
7910000000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT		1 512,72	-1 512,72	-100,00
Autres produits	34,39	10,65	23,74	222,91
7580000000 PROD DIVERS DE GEST COURANTE	34,39	10,65	23,74	222,91
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	154 570,88	171 197,53	-16 626,65	-9,71
Charges d'exploitation				
Achats de matières premières et autres appro.	4 229,33	10 788,83	-6 559,50	-60,80
6011000000 MATIERES (OU GROUPE) A	4 229,33	12 449,83	-8 220,50	-66,03
6091000000 RRR OBTEN DE MAT PREM & FOURN		-1 661,00	1 661,00	100,00
Variation de stocks	1 210,33	-3 709,10	4 919,43	132,63
6031000000 VAR STOCKS MAT PREM & FOURN	1 210,33	-3 709,10	4 919,43	132,63
Autres achats et charges externes	68 910,05	65 856,73	3 053,32	4,64
6061100000 ELECTRICITE	2 379,11	2 931,28	-552,17	-18,84
6063000000 FOUR PT EQUIP OUTILLAGE	424,83	583,61	-158,78	-27,21
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES		306,57	-306,57	-100,00
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	32 813,42	32 823,93	-10,51	-0,03
6135000000 LOCATIONS MOBILIERES	358,80	358,80		
6135040000 BNP PARIBAS LEASE GROUP	1 280,00		1 280,00	
6140000000 CHARGES LOCAT & DE COPROPRIETE	8 904,50	9 841,00	-936,50	-9,52
6152000000 ENTRETIEN REPAR S/BIENS IMMOB	764,40	728,64	35,76	4,91
6156000000 MAINTENANCE	913,17	513,03	400,14	78,00
6160000000 PRIMES D'ASSURANCES	801,97	701,31	100,66	14,35
6161200000 ASS DECES INVALIDITE / EMPRUNT	313,92	313,92		
6185000000 FRAIS COLLOQUES SEMIN CONFER		500,00	-500,00	-100,00
6226000000 HONORAIRES	6 118,00	6 053,00	65,00	1,07
6226100000 HONORAIRES DIVERS		1 280,00	-1 280,00	-100,00
6226300000 HONOS MANAGEMENT LM	5 145,95	4 113,31	1 032,64	25,10
6227000000 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	336,69		336,69	
6231000000 ANNONCES & INSERTIONS	1 932,92	1 887,29	45,63	2,42
6234000000 CADEAUX A LA CLIENTELE	79,26	200,00	-120,74	-60,37
6257000000 RECEPTIONS		410,52	-410,52	-100,00
6261000000 ABONNEMENT AGENDA	891,39	111,56	779,83	699,02
6262000000 FRAIS TELECOM	430,92	629,40	-198,48	-31,53
6278000000 AUT FRAIS & COMMISS SUR PREST	823,47	856,86	-33,39	-3,90
6278030000 COMMISSIONS CB	697,33	712,70	-15,37	-2,16
6284000000 FRAIS RECRUTEMENT DE PERSONNEL	3 500,00		3 500,00	
Impôts, taxes et versements assimilés	2 062,29	1 364,00	698,29	51,19
6312000000 TAXE D'APPRENTISSAGE	470,96	237,13	233,83	98,61
6331000000 FORMATION SALARIE		420,00	-420,00	-100,00
6333000000 PARTIC DES EMPLOY A FORMA CONT	847,05	646,19	200,86	31,08
6335000000 VERS LIBER OUV DROI EXO TAX AP	80,28	60,68	19,60	32,30
6351100000 CONTRIBUTION ECO TERRITORIALE	664,00		664,00	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation	
			en valeur	en %
Salaires	96 288,78	76 891,07	19 397,71	25,23
6411000000 SALAIRES APPOINTEMENTS	87 163,98	72 404,85	14 759,13	20,38
6412000000 CONGES PAYES	6 185,22	1 640,31	4 544,91	277,08
6413000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 996,38	1 193,51	802,87	67,27
6414010000 TITRES RESTAURANTS	943,20	1 652,40	-709,20	-42,92
Cotisations sociales	15 196,90	13 956,26	1 240,64	8,89
6451000000 COTISATIONS A L'URSSAF	6 111,06	6 991,00	-879,94	-12,59
6452000000 COTISATIONS MUTUELLES	1 901,81	1 390,59	511,22	36,76
6453000000 COTIS CAISSES DE RETRAITES	2 085,06	2 019,77	65,29	3,23
6454000000 COTISATIONS POLE EMPLOI	3 801,08	3 004,07	797,01	26,53
6458000000 COTISATIONS AUTRES ORG.SOCIAUX	205,09	154,28	50,81	32,93
6458100000 PROV CH SOC CONGES A PAYER	1 092,80	396,55	696,25	175,58
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	6 801,30	6 801,30		
6811200000 DOT AMORT IMMOB CORPORELLES	6 801,30	6 801,30		
Autres charges	1 717,97	5 758,57	-4 040,60	-70,17
6511000000 REDEV POUR CONCES BREV LIC LOG	1 212,60	5 458,37	-4 245,77	-77,78
6516000000 DROITS AUTEURS ET REPRODUCTION	280,24	290,79	-10,55	-3,63
6580000000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	225,13	9,41	215,72	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	196 416,95	177 707,66	18 709,29	10,53
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-41 846,07	-6 510,13	-35 335,94	-542,78
QP de résultat sur opérations faites en commun				
Produits financiers				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	7 173,79	7 473,02	-299,23	-4,00
6611600000 INT EMPRUNTS & DETTES ASSIMIL	3 124,80	3 664,04	-539,24	-14,72
6615000000 INT CPTES COUR & DES DEP CRED	4 048,99	3 752,91	296,08	7,89
6616000000 INT BANC & SUR OPERAT DE FINAN		56,07	-56,07	-100,00
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	7 173,79	7 473,02	-299,23	-4,00
2-RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-7 173,79	-7 473,02	299,23	4,00
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-49 019,86	-13 983,15	-35 036,71	-250,56
Charges exceptionnelles (VIII)		336,48	-336,48	-100,00
6712000000 PENALITES AMENDES FISC & PEN		336,48	-336,48	-100,00
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-336,48	336,48	100,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	154 570,88	171 197,53	-16 626,65	-9,71
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	203 590,74	185 517,16	18 073,58	9,74
BÉNÉFICE OU PERTE	-49 019,86	-14 319,63	-34 700,23	-242,33

IMPRIMES FISCAUX

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

IMPRIMES FISCAUX

RÉEL SIMPLIFIÉ

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

 RÉPUBLIQUE FRANÇAISE <i>Liberté Égalité Fraternité</i>	Formulaire à déposer en double exemplaire	IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS		N° 2065 - SD 2026  N° 11084*28 Formulaire obligatoire (art.223 du Code général des impôts)	
Exercice ouvert le	01/01/25	et clos le	31/12/25	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case					
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société :			Adresse du siège social :		
L&M PESSAC CENTRE COMMERCIAL GEANT CASINO AVENUE GUSTAVE EIFFEL 33600 PESSAC					
SIRET 9 4 8 7 4 3 4 9 7 0 0 0 1 8			Mél : maxime.hyvart@gmail.com		
Adresse du principal établissement :			Ancienne adresse en cas de changement :		
REGIME FISCAL DES GROUPES					
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					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :					
			SIRET		
B ACTIVITE					
Activités exercées			Coiffure		Si vous avez changé d'activité, cochez la case
C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)					
1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		Déficit	49 020
Bénéfice imposable à 15 %		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			
2 Plus-values					
PV à long terme imposables à 15 %		PV à long terme imposables à 19 %		PV exonérées (art. 238 quinquies)	
Autres PV imposables à 19 %		PV à long terme imposables à 0 %			
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quinquies	
Société d'investissement immobilier cotée		Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies		Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
Autres dispositifs		Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies		Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	
Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies		Zone de développement prioritaire, art.44 septdecies		France ruralités revitalisation FRR, art. 44 quinquies A	
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)					
F CONTRIBUTION EXCEPTIONNELLE SUR LES BENEFICES DES GRANDES ENTREPRISES (CES) (cf. notice de la déclaration n°2065)					
Base d'imposition :		Chiffre d'affaires :		Taux d'imposition :	
I CONTRIBUTION EXCEPTIONNELLE SUR LES GRANDES ENTREPRISES DE TRANSPORT MARITIME (CTM) (cf. notice de la déclaration n°2065)					
Base d'imposition :		Taux d'imposition :			
D IMPUTATIONS (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 état, territoire ou collectivité.					
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)					
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %					
F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI X NON Si oui, indication du logiciel utilisé ISACOMPTA CONNECT					
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr .					

RÉEL SIMPLIFIÉ

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :		Nom et adresse du conseil :	
SEC OLLIVIER & ASSOCIES 189 AVENUE ANDRE MAUROIS 76360 BARENTIN			
Tél : 0235026491		Tél :	
Identité du déclarant :			
Examen de conformité fiscale (ECF)	prestataire :	Date : 17/04/26 Lieu : PESSAC	
		Qualité et nom du signataire : PRESIDENT L&M HOLDING	
		Signature :	

RÉEL SIMPLIFIÉ

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065 - SD

Copyright Groupe ISA 2026 ISACOMPTA

[illegible]ISACOMPTA CONNECT - Fiscal - 26/04/2026

RÉEL SIMPLIFIÉ

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

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	

RÉEL SIMPLIFIÉ

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

1

BILAN - SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033 A-SD 2026
Formulaire obligatoire (article 302 septies
A du code général des impôts)
cerfa
N° 15948*08

Désignation de l'entreprise		L&M PESSAC										Néant ☐ *	
Adresse de l'entreprise		CENTRE COMMERCIAL GEANT CASINO AV 33600 PESSAC											
SIRET		94874349700018											
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12										Durée de l'exercice précédent* 12	
												Exercice N clos le	
												31122025	
ACTIF		Brut		Amortissements-Provisions		Net							
		1		2		3							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles { Fonds commercial* Autres *	010	103 000	012		103 000							
		014		016									
	Immobilisations corporelles*	028	57 000	030	15 224	41 776							
	Immobilisations financières* (1)	040	16 240	042		16 240							
	Total I (5)	044	176 240	048	15 224	161 017							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050	6 902	052		6 902						
		Marchandises *	060		062								
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	544	066		544							
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés* Autres* (3)	068		070									
		072	6 678	074		6 678							
	Charges constatées d'avance*	092	10 976	094		10 976							
	Valeurs mobilières de placement	080		082									
	Disponibilités	084	9 346	086		9 346							
Total II	096	34 446	098		34 446								
Total général (I + II)		110	210 687	112	15 224	195 463							
PASSIF												Exercice N NET	
												1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*	120				1 000							
	Ecart de réévaluation	124											
	Réserve légale	126											
	Réserves réglementées *	130											
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants 131)	132											
	Report à nouveau	134				-24 446							
	Résultat de l'exercice	136				-49 020							
	Subventions d'investissement	137											
	Provisions réglementées	140											
	Total I	142				-72 466							
Provisions pour risques et charges		Total II		154									
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156				102 610							
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164				-2 472							
	Fournisseurs et comptes rattachés*	166				28 177							
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169 169)	172		3 460		26 248							

Copyright Groupe ISA (2026) ISACOMPTA

RÉEL SIMPLIFIÉ

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Comptes courants d'associés						173	110 676	
Autres dettes						175	2 690	
Produits constatés d'avance						174		
Total III						176	267 929	
Total général (I + II + III)						180	195 463	
RENVU	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	82 336
	(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 T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184	

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

RÉEL SIMPLIFIÉ

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

②

COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2026

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise L&M PESSAC

Néant ☐ *

Exercice N clos le

A- RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR

018

☐

3 1 1 2 2 0 2 5

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210	
	Production vendue {	biens	dont export et livraisons intracommunautaires {	215		214	10 088
		services *		217		218	143 948
		Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)					222
	Production immobilisée*				224		
	Subventions d'exploitation reçues				226	500	
	Autres produits				230	34	
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)					232	154 571
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)					234	
	Variation de stocks (marchandises)*					236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)					238	4 229
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240	1 210
	Autres charges externes* : (dont crédit-bail : - mobilier : - immobilier :)					242	68 910
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont CFE et CVAE *)		243		664	244	2 062
	Rémunérations du personnel*					250	96 289
	Cotisations sociales (dont cotisation personnelle de l'exploitant)		380			252	15 197
	Dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI)		255			254	6 801
	Dotations aux dépréciations					256	
	Autres charges {	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259			262	1 718
	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260					
Total des charges d'exploitation (II)					264	196 417	
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					270	-41 846	
Produits financiers (III)			280		Charges financières (V)		
					294	7 174	
Produits exceptionnels (IV)					290		
Charges exceptionnelles (VI) {	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			347		300	
	dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)			348			
Impôt sur les bénéfices* (VII)					306		
2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) --- Charges (II + V + VI + VII)					310	-49 020	
B- RÉSULTAT FISCAL			Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2		312	49 020	
Reintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*				316		
	Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles				318		
	Provisions non déductibles*				322		
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)				324		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cpes-cts d'associés		247	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*		248	330
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		(	Part des 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		
	Deductions	Entreprises nouvelles (44 sexes)	986	ZFU -TE (44. octies A)	987		342
France Ruralités Revitalisation FRR (44 quindecies A)		181	JEI (44. sexes A)	989			
ZRD (44 terdecies)		127	ZRR (44. quindecies)	138			
Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodecies)		991	Investissements et souscriptions outre-mer	344			
ZFANG (44 quaterdecies)		345					
BUD (44 sexdecies)		992	Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993			
Créance due au titre du report en arrière du déficit		346			350		

RÉEL SIMPLIFIÉ

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Dont divers	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)	655				
	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 simulateur de conduite (Art. 39 decies E)	641				
	Déductions exceptionnelles (Art. 39 decies F)	990				
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies G)	649				
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	352		354 49 020
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *			356		
	Déficits antérieurs reportables : * 24 110 dont imputés sur le résultat :					360
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfice col.1	Déficit col.2	370		372 49 020

*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

RÉEL SIMPLIFIÉ

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

DGEiP N° 2033 - C - SD2026

3 IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS VALUES - MOINS VALUES

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : L&M PESSAC								Néant ☐ *			
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 IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	103 000	402		404		406	103 000				
	Autres	410		412		414		416					
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	11 013	442		444		446	11 013				
	Installations générales, agencements, aménagements divers	450	45 987	452		454		456	45 987				
	Matériel de transport	460		462		464		466					
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476					
Immobilisations financières		480	15 949	482	291	484		486	16 240				
TOTAL		490	175 949	492	291	494		496	176 240				
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	2 728	532	2 203	534		536	4 930				
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	5 695	542	4 599	544		546	10 294				
	Matériel de transport	550		552		554		556					
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566					
TOTAL		570	8 422	572	6 801	574		576	15 224				
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS et 12,8 % pour les entreprises à l'IR											
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé		1	2	3	4	5	(Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)						
		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 * ⑤	Long terme							
						19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧					
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													

RÉEL SIMPLIFIÉ

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Copyright Groupe ISA (2026) ISACOMPTA

8																
9																
10																
TOTAL	578		580		582		584		586		581		587		589	
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾					579		Régularisations	590		583		594		595		
TOTAL								596		585		597		599		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2033 - NOT-SD.
(1) Ces plus-values sont imposables au 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.

RÉEL SIMPLIFIÉ

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

DGFIP N° 2033-D-SD 2026

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : L&M PESSAC

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 comptes clients	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres Immob. incorp	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales agence-ments amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

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)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau N° 2033-B-SD		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			982	24 110
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	982 ter	
Déficits imputés			983	
Déficits reportables			984	24 110
Déficits de l'exercice			860	49 020
Total des déficits restant à reporter			870	73 130

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	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		381
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		327		

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

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033 - NOT-SD.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

RÉEL SIMPLIFIÉ

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Montant de la TVA collectée	374	30 768
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	13 765
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

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

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033 - NOT-SD.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

RÉEL SIMPLIFIÉ

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A bis du Code général des impôts)

5

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N° 2033-E-SD 2026

Désignation de l'entreprise : L&M PESSAC		Néant ☐ *
Exercice ouvert le : 01/01/2025 et clos le : 31/12/2025		Durée en nombre de mois 12
DÉCLARATION DES EFFECTIFS		
Effectif moyen du personnel * :		376 4
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		108 154 036
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119
TOTAL 1		106 154 036
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante y compris les plus-values de cessions d'immobilisations corporelles ou incorporelles non rattachées à une activité normale et courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115 34
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		113 500
Variation positive des stocks		111
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153
TOTAL 2		144 534
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾		
Achats		121 7 033
Variation négative des stocks		145 1 210
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125 31 654
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		310
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148 1 718
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 ou incorporelles rattachées ou non à une activité normale et courante		150
TOTAL 3		152 41 615
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la Valeur Ajoutée (Total 1 + Total 2 - Total 3)		137 112 955
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaires n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 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 nos 1329-AC et 1329-DEF		117 112 955
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE		
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD		
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.		

020

RÉEL SIMPLIFIÉ

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre										☒																																											
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)										022		154 036				Effectifs au sens de la CVAE *										023		4																									
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)										026																																											
Période de référence										024		0		1		/		0		1		/		2		0		2		5		016		3		1		/		1		2		/		2		0		2		5	
Date de cessation																																																					

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

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD , au § "déclaration des effectifs" et dans la notice n ° 1330-CVAE-SD, au § "Répartition des salariés" .

RÉEL SIMPLIFIÉ

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

I - CAPITAL DÉTENU 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 DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)
Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)
Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez 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) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2026) ISACOMPTA

RÉEL SIMPLIFIÉ

LMPESSA - L&M PESSAC

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

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 du formulaire, veuillez 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.

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