

SARL LOU MAHÉ

COMPTES ANNUELS au 30/06/2024

124 Avenue de la Côte d'argent

33380 BIGANOS

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL LOU MAHÉ** relatifs à l'exercice du **01/07/2023** au **30/06/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 167 379 euros

Chiffre d'affaires : 212 615 euros

Résultat net comptable : -7 921 euros

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

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

Fait à BIGANOS
Le 28/10/2024

Signature

Emmanuelle BODIN-RUITORT

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		30/06/2024			30/06/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				153 000,00	153 000,00
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		252 889,20	96 145,88	156 743,32	159 321,50
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS	360,03		360,03	54,08
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)	2 847,77		2 847,77	1 832,90
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances				
Capital souscrit appelé, non versé	3 753,91		3 753,91	2 929,97	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	3 673,65		3 673,65	11 878,29	
DISPONIBILITES					
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	10 635,36		10 635,36	128,00
	TOTAL (III)				18 403,79
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		263 524,56	96 145,88	167 378,68	177 725,29
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/06/2024	30/06/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	138 000,00	138 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	811,97	811,97
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(49 545,21)	(35 945,07)
	Résultat de l'exercice	(7 921,26)	(13 600,14)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	81 345,50	89 266,76
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 761,72	16 432,41
	Emprunts et dettes financières divers (3)	53 889,72	51 836,39
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 792,97	11 281,91
	Dettes fiscales et sociales	7 402,77	8 357,39
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	186,00	550,43
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	86 033,18	88 458,53
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	167 378,68	177 725,29
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(7 921,26)	(13 600,14)
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	80 534,70	78 696,81
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

		30/06/2024		30/06/2023	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	212 615,15	100,00	255 737,29	100,00
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires	212 615,15	100,00	255 737,29	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			1 884,90	0,74
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	1 116,93	0,53		
	Autres produits	13,41	0,01	170,33	0,07
	Total des produits d'exploitation	213 745,49	100,53	257 792,52	100,80
	Achats de marchandises	117 259,76	55,15	144 810,39	56,62
	Variation de stock	1 220,52	0,57	304,32	0,12
	Achats de matières et autres approvisionnements	2 326,97	1,09	2 190,43	0,86
	Variation de stock	54,08	0,03	(54,08)	-0,02
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes	43 279,74	20,36	48 931,21	19,13
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 843,27	0,87	1 924,53	0,75
	Salaires et traitements	51 171,26	24,07	62 685,39	24,51
	Charges sociales du personnel	3 496,68	1,64	4 633,73	1,81
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 578,18	1,21	5 382,42	2,10
	Autres charges	4,20		3,68	
Total des charges d'exploitation		223 234,66	104,99	270 812,02	105,89
RESULTAT D'EXPLOITATION		(9 489,17)	-4,46	(13 019,50)	-5,09
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)	4,93		4,08	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
CHARGES FINANCIERES	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers	4,93		4,08	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	467,15	0,22	443,04	0,17
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	467,15	0,22	443,04	0,17
RESULTAT FINANCIER		(462,22)	-0,22	(438,96)	-0,17
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(9 951,39)	-4,68	(13 458,46)	-5,26
Total des produits exceptionnels		2 030,13	0,95	6 673,44	2,61
Total des charges exceptionnelles				6 815,12	2,66
RESULTAT EXCEPTIONNEL		2 030,13	0,95	(141,68)	-0,06
PARTICIPATION DES SALAIRES					
IMPOTS SUR LES BENEFICES					
TOTAL DES PRODUITS		215 780,55	101,49	264 470,04	103,41
TOTAL DES CHARGES		223 701,81	105,21	278 070,18	108,73
RESULTAT DE L'EXERCICE		(7 921,26)	-3,73	(13 600,14)	-5,32

Mission de présentation des comptes annuels

Liasse Fiscale



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

N° 2065-SD

(2024)

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

Tintre à date du service

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01072023	et clos le	30062024	Régime simplifié d'imposition	☒	Régime réel normal	☐							
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				☐	Si PME innovante			☐	Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)		☐			
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE														
Designation de la société						Adresse du siège social								
SARL LOU MAHÉ														
SIRET						53324124600016								
Adresse du principal établissement						Ancienne adresse en cas de changement								
124 Avenue de la Côte d'argent														
33380 BIGANOS														
RÉGIME 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						SIRET								
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :														
B ACTIVITÉ														
Activités exercées				COMMERCE DE DÉTAIL DE POISSONS				Si vous avez changé d'activité, cochez la case				☐		
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)														
1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal		0		Bénéfice imposable à 15%				Déficit		7 921		
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 quindecies)						
Autres PV imposables à 19%				PV à long terme imposables à 0%										
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations														
Entreprises nouvelles art. 44 sexies		☐		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		☐		Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A		☐				
Reprise d'entreprise en difficulté art.44 septies		☐		Zones franches d'activité art.44 quaterdecies		☐		Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies		☐				
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies		☐						Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies		☐				
Sociétés d'investissements immobiliers cotées		☐		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												☐		
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 Etat, territoire ou collectivité.														
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)														
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%														
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)														
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %														
G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4														
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre												☐		
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :														
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre												☐		
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :														
4- Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, l'État de résidence et le numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :														
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE														
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?				OUI		Si oui, indication du logiciel utilisé				ComptabiliteExpert				
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable : I						Nom et adresse du conseil :								
ERECapluriel SUD BASSIN						40 Avenue de la Côte d'Argent								
						33380 BIGANOS								
						Tél : 05.56.82.74.44								
OGA/OMGA						☐		Viseur conventionné		☐		(Cocher la case correspondante)		
Identité du déclarant :														
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :						Date : 28102024								
						Lieu : BIGANOS								
						Qualité et nom du signataire : Gérante								
N° d'agrément :						Signature : CHERUETTE Stéphanie								
Examen de conformité fiscale (ECF)												☐	prestataire :	

Désignation de l'entreprise **SARL LOU MAHÉ**
et date de clôture de l'exercice **30062024**

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

I RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS		
1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts	Payées par la société elle-même	(a)
	Payées par un établissement chargé du service des titres	(b)
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)		(c)
3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées		(d)
4. Montant des distributions autres que celles visées en (a),(b),(c) et (d) ci-dessus (A préciser par nature sur les lignes e à h)		(e)
		(f)
		(g)
		(h)
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(i)
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(j)
7. Montant des revenus répartis	total (a à h)	

[illegible]

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

Désignation de l'entreprise **SARL LOU MAHÉ**
et Date de clôture de l'exercice **30062024**

K DIVERS

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

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

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2023, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

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

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise		SARL LOU MAHÉ		124 Avenue de la Côte d'argent		Néant ☐	
Adresse de l'entreprise		33380 BIGANOS		Durée de l'exercice en nombre de mois *		12	
SIRET		5 3 3 2 4 1 2 4 6 0 0 0 1 6		Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				30062024		30062023	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010	153 000	012		153 000	153 000
		014		016			
	Immobilisations corporelles*	028	99 799	030	96 146	3 653	6 232
	Immobilisations financières* (1)	040	90	042		90	90
	Total I (5)	044	252 889	048	96 146	156 743	159 322
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		54
		Marchandises *	060	360	062	360	1 581
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances { Clients et comptes rattachés * (2) { Autres * (3)	068	2 848	070		2 848	1 833
		072	3 754	074		3 754	2 930
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	3 674	086		3 674	11 878
	Charges constatées d'avance *	092		094			128
	Total II	096	10 635	098		10 635	18 404
	Total général (I + II)	110	263 525	112	96 146	167 379	177 725
PASSIF				Exercice N NET		Exercice N-1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		120	138 000	138 000	
	Ecart de réévaluation	124		124			
	Réserve légale	126		126	812	812	
	Réserves réglementées*	130		130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132		132			
	Report à nouveau	134		134	(49 545)	(35 945)	
	Résultat de l'exercice	136		136	(7 921)	(13 600)	
	Subventions d'investissement	137		137			
	Provisions réglementées	140		140			
	Total I	142		142	81 346	89 267	
Provisions pour risques et charges		Total II		154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		156	9 762	16 432	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		166	14 793	11 282	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169)	172		172	7 403	8 357	
	Comptes courants d'associés	173		173	53 890	51 836	
	Autres dettes	175		175	186	550	
	Produits constatés d'avance	174		174			
Total III	176		176	86 033	88 459		
Total général (I + II + III)				180	167 379	177 725	
RENVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	5 498	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: SARL LOU MAHÉ		Néant ☐		
A - RÉSULTAT COMPTABLE				Exercice N clos le 30062024		
				Exercice N-1 clos le 30062023		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210	212 615	
	Production vendue { biens dont export et livraisons services * intracommunautaires }	215		214		
		217		218		
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222		
	Production immobilisée *			224		
	Subventions d'exploitation reçues			226	1 885	
	Autres produits			230	1 130	
				232	213 745	
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)					257 793
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	117 260	
	Variation de stock (marchandises) *			236	1 221	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			238	2 327	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			240	54	
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242	43 280	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	1 318	244	1 843	
	Rémunérations du personnel *			250	51 171	
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252	3 497	
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, 1-2°, al.3 du CGI)	255		254	2 578	
	Dotations aux provisions			256		
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259		262	4	
		260				
	Total des charges d'exploitation (II)				264	223 235
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	(9 489)
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280	5	
	Produits exceptionnels (IV)			290	2 030	
	Charges financières (V)			294	467	
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D) }	347		300	6 815	
		348				
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306		
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	(7 921)
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	314	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318		
	Provisions non déductibles*			322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330		
	écarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	249		251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999		
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997	
Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986				
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981				
	ZFA NG (44 quaterdecies)	345				
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987				
	dont divers* { Créance due au report en arrière du déficit Déduction exceptionnelle (art 39 decies A) Déduction exceptionnelle (art 39 decies D) }	346				
		643				
		648				
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645				
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647				
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)	990					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				352		
Bénéfice col. 1				354	7 921	
Déficit col. 2				356		
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)					
	Déficits antérieurs reportables : *.....49 525.....dont imputés sur le résultat :			360		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				370		
Bénéfice col. 1				372	7 921	
Déficit col. 2						

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

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts)										Désignation de l'entreprise : SARL LOU MAHÉ										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 IMMOBILISE										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice									
Immobilisations incorporelles		Fonds commercial		400	153 000	402		404		406	153 000										
		Autres		410		412		414		416											
Immobilisations corporelles		Terrains		420		422		424		426											
		Constructions		430		432		434		436											
		Installations techniques matériel et outillage industriels		440	35 077	442		444		446	35 077										
		Installations générales agencements divers		450	21 106	452		454		456	21 106										
		Matériel de transport		460	42 000	462		464		466	42 000										
		Autres immobilisations corporelles		470	1 616	472		474		476	1 616										
		Immobilisations financières		480	90	482		484		486	90										
		TOTAL		490	252 889	492		494		496	252 889										
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	31 616	532	1 069	534		536	32 686										
		Installations générales, agencements, aménagements divers		540	18 916	542	1 143	544		546	20 059										
		Matériel de transport		550	42 000	552		554		556	42 000										
		Autres immobilisations corporelles		560	1 035	562	366	564		566	1 402										
		TOTAL		570	93 568	572	2 578	574		576	96 146										
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																	
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5															
		Cf. état 2033C-Détail																			
		6	7	8	9	10															
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values																
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme															
					⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,80 % ⑦	0 % ⑧													
1																					
2																					
3																					
4																					
5																					
6																					
7																					
8																					
9																					
10																					
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589													
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579	Régularisations		590	583	594	595													
TOTAL					596	585	597	599													

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

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

2033C - Détail du cadre III, plus & moins values au 30/06/2024

Nature des immobilisations cédées	Valeur d'actif	Amortiss.	Valeur résiduelle	Prix de cession	court terme	Plus ou moins-values long terme 19%	long terme 15% ou 12,	long terme 0%
Totalisation								

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

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

Désignation de l'entreprise : SARL LOU MAHÉ

Néant ☐ *

I

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

B

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	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, agencements 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	
780	

II

DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	49 525
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	49 525
Déficits de l'exercice	860	7 921
Total des déficits restant à reporter	870	57 446

IV

DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)	325	
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *	380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	11 694
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	13 318
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

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

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

Désignation de l'entreprise : SARL LOUMAHE		Néant ☐ *	
Exercice ouvert le : 01072023		et clos le : 30062024	
Durée en nombre de mois		12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel *	376		
dont apprentis	657		
dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	212 615	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	1 117	
TOTAL 1	106	213 732	
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	13	
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 2	144	13	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	121	125 843	
Variation négative des stocks	145	1 275	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	21 196	
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	176	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	4	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	150		
TOTAL 3	152	148 493	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	65 253
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		117	65 253
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.			
Mono établissement au sens de la CVAE	020	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022	213 732	
Effectifs au sens de la CVAE	023		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026		
Période de référence	024	160	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	186		

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

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

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

N° de dépôt

☒ (1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 3|0|0|6|2|0|2|4|

N° SIRET 5|3|3|2|4|1|2|4|6|0|0|0|1|6|

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL LOU MAHÉ

ADRESSE (voie) 124 Avenue de la Côte d'argent

CODE POSTAL 33380 VILLE BIGANOS

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	700

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) MME Nom patronymique CHERUETTE Prénom(s) STEPHANIE
Nom marital % de détention 99,86 Nb de parts ou actions 699
Naissance : Date 03051982 N° département 33 Commune LA TESTE DE BUCH Pays FRANCE
Adresse : N° 17 Voie Rue du bois de freurot
Code postal 33380 Commune MIOS Pays FRANCE

Titre (2) MME Nom patronymique FABRES Prénom(s) CLAUDIE
Nom marital % de détention 0,14 Nb de parts ou actions 1
Naissance : Date 03051982 N° département 33 Commune ARCACHON Pays FRANCE
Adresse : N° 8 Voie Rue Charles DUOLE
Code postal 33380 Commune MIOS Pays FRANCE

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

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

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

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G 2024

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

1/0

(1)

Néant ☒ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 3/0/0/6/2/0/2/4

N° SIRET

5 3 3 2 4 1 2 4 6 0 0 0 1 6

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL LOU MAHÉ

ADRESSE (voie) 124 Avenue de la Côte d'argent

CODE POSTAL

33380

VILLE

BIGANOS

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE

905

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

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

Taux réduit d'IS

Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(Article 219-I-b du CGI, ann III, art. 46 quater-OZZ bis A)

Identification de la société		
Désignation de la société et adresse de son établissement principal	N° de SIRET de son établissement principal	Code NAF
SARL LOUMAHÉ	53324124600016	4723Z
	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	
124 Avenue de la Côte d'argent		
33380 BIGANOS		

I. Résultats de l'exercice		
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058-A, ligne XI ou tableau 2033-B, ligne 352)	
b	Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059-A, total colonne 9 ou tableau 2033-C, ligne 596)	
c	Déficits antérieurs imputés au titre de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XL ou tableau 2033-B, ligne 360)	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WV)	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI (tableau 2059-A, ligne 17 ou tableau 2033-C, ligne 593)	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WW et XB)	

II. Bénéfices soumis au taux réduit		
g	Montant maximum éligible au taux réduit : 38 120 € ou 42 500 € x (Durée de l'exercice en mois / 12)	
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
	Total des lignes h à k à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	

III. Bénéfices soumis au taux normal	
l	Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065

IV. Plus-value nette à long terme soumise au taux de 15%	
m	Total des lignes (d-j-k) à reporter cadre C-2 de l'imprimé n°2065

DOCUMENTS D'ANALYSES

Détail de l'Actif

	01/07/2023 30/06/2024	12,00 mois	01/07/2022 30/06/2023	12,00 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	156 743,32	93,65	159 321,50	89,64	(2 578,18)	-1,62
Fonds Commercial	153 000,00	91,41	153 000,00	86,09		
20700000 FONDS COMMERCIAL	153 000,00	91,41	153 000,00	86,09		
Installations techniques, matériel et outillage	2 391,51	1,43	3 460,72	1,95	(1 069,21)	-30,90
21540000 MATERIEL D'EXPLOITATION	35 077,17	20,96	35 077,17	19,74		
28154000 AMORT.MATERIEL & OUTIL	(32 685,66)	-19,53	(31 616,45)	-17,79	(1 069,21)	-3,38
Autres immobilisations corporelles	1 261,81	0,75	2 770,78	1,56	(1 508,97)	-54,46
21810000 AGENCEMENT DES LOCAUX	21 106,28	12,61	21 106,28	11,88		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	42 000,00	25,09	42 000,00	23,63		
21830000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	1 615,75	0,97	1 615,75	0,91		
28181000 AMORT.A.A.I. DIVERS	(20 058,56)	-11,98	(18 915,93)	-10,64	(1 142,63)	-6,04
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	(42 000,00)	-25,09	(42 000,00)	-23,63		
28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFO	(1 401,66)	-0,84	(1 035,32)	-0,58	(366,34)	-35,38
Autres titres immobilisés	90,00	0,05	90,00	0,05		
27180000 PARTS SOCIALES	90,00	0,05	90,00	0,05		
TOTAL III - Actif Circulant NET	10 635,36	6,35	18 403,79	10,36	(7 768,43)	-42,21
Matières premières, approvisionnements			54,08	0,03	(54,08)	-100,00
32000000 STOCK EMBALLAGES			54,08	0,03	(54,08)	-100,00
Marchandises	360,03	0,22	1 580,55	0,89	(1 220,52)	-77,22
37000000 STOCK MARCHANDISES	360,03	0,22	1 580,55	0,89	(1 220,52)	-77,22
Créances clients et comptes rattachés	2 847,77	1,70	1 832,90	1,03	1 014,87	55,37
041D Collectif clients débiteurs	2 847,77	1,70	1 832,90	1,03	1 014,87	55,37
Autres créances	3 753,91	2,24	2 929,97	1,65	823,94	28,12
040D Collectif fournisseurs débiteurs	140,00	0,08	394,15	0,22	(254,15)	-64,48
43860000 PERS. AUTRES CHARGES A PAYER			36,02	0,02	(36,02)	-100,00
44566120 TVA DED. 20 % [ENCAISSEMENTS]	13,80	0,01			13,80	
44567000 CREDIT DE TVA	887,00	0,53	1 924,00	1,08	(1 037,00)	-53,90
44580000 TVA A REGULARISER	22,00	0,01	440,00	0,25	(418,00)	-95,00
44586000 TVA/ FNP	191,11	0,11	135,80	0,08	55,31	40,73
46700000 DEBITEURS & CREDIT.DIVERS	2 500,00	1,49			2 500,00	
Disponibilités	3 673,65	2,19	11 878,29	6,68	(8 204,64)	-69,07
51210000 BANQUE POPULAIRE	3 464,90	2,07	11 679,26	6,57	(8 214,36)	-70,33
53000000 CAISSE	208,75	0,12	199,03	0,11	9,72	4,88
Charges constatées d'avance			128,00	0,07	(128,00)	-100,00
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			128,00	0,07	(128,00)	-100,00
TOTAL DU BILAN ACTIF	167 378,68	100,00	177 725,29	100,00	(10 346,61)	-5,82

Détail du Passif

	01/07/2023 30/06/2024	12,00 mois	01/07/2022 30/06/2023	12,00 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	81 345,50	48,60	89 266,76	50,23	(7 921,26)	-8,87
Capital Social ou individuel	138 000,00	82,45	138 000,00	77,65		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE & VERSE	138 000,00	82,45	138 000,00	77,65		
Réserve légale	811,97	0,49	811,97	0,46		
10610000 RESERVE LEGALE	811,97	0,49	811,97	0,46		
Report à nouveau	(49 545,21)	-29,60	(35 945,07)	-20,23	(13 600,14)	-37,84
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(49 545,21)	-29,60	(35 945,07)	-20,23	(13 600,14)	-37,84
Résultat de l'exercice	(7 921,26)	-4,73	(13 600,14)	-7,65	5 678,88	41,76
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	86 033,18	51,40	88 458,53	49,77	(2 425,35)	-2,74
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 761,72	5,83	16 432,41	9,25	(6 670,69)	-40,59
16410000 EMPRUNT 9118883	506,50	0,30	3 520,42	1,98	(3 013,92)	-85,61
16415000 EMPRUNT 9124248	9 255,22	5,53	12 911,99	7,27	(3 656,77)	-28,32
Emprunts et dettes financières divers	53 889,72	32,20	51 836,39	29,17	2 053,33	3,96
45510000 COMPTE COURANT STEPHANIE CHERUETT	13 191,97	7,88	13 081,48	7,36	110,49	0,84
45511000 COMPTE COURANT CLAUDIE CHERUETTE	40 697,75	24,31	38 754,91	21,81	1 942,84	5,01
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 792,97	8,84	11 281,91	6,35	3 511,06	31,12
040C Collectif fournisseurs créditeurs	13 466,11	8,05	10 467,11	5,89	2 999,00	28,65
40810000 FOURN FNP	1 326,86	0,79	814,80	0,46	512,06	62,84
Dettes fiscales et sociales	7 402,77	4,42	8 357,39	4,70	(954,62)	-11,42
42120000 REMUNERATION DAMEME	1 683,29	1,01	1 659,32	0,93	23,97	1,44
42820000 PERS. CONGES A PAYER	2 285,67	1,37	2 342,75	1,32	(57,08)	-2,44
43100000 CAISSE URSSAF	551,00	0,33	499,00	0,28	52,00	10,42
43702000 APGIS	729,70	0,44	2 643,60	1,49	(1 913,90)	-72,40
43708000 FORMATION PROFESSIONNELLE	19,31	0,01			19,31	
43730000 CAISSE RETRAITE	364,22	0,22	330,00	0,19	34,22	10,37
43800000 TAXE APPRENTISSAGE	11,59	0,01	11,31	0,01	0,28	2,48
43820000 PERS. CHARGES A PAYER/CP	327,99	0,20	274,57	0,15	53,42	19,46
43860000 PERS. AUTRES CHARGES A PAYER	798,00	0,48			798,00	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	632,00	0,38	578,00	0,33	54,00	9,34
44861000 FORMATION PROFESSIONNELLE			18,84	0,01	(18,84)	-100,00
Autres dettes	186,00	0,11	550,43	0,31	(364,43)	-66,21
46860000 DEB CRED DIVERS CHARGES A PAY	186,00	0,11	550,43	0,31	(364,43)	-66,21
TOTAL DU BILAN PASSIF	167 378,68	100,00	177 725,29	100,00	(10 346,61)	-5,82

Détail du Compte de Résultat

	01/07/2023 30/06/2024	12,00 mois	01/07/2022 30/06/2023	12,00 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	213 745,49	100,53	257 792,52	100,80	(44 047,03)	-17,09
Ventes de marchandises	212 615,15	100,00	255 737,29	100,00	(43 122,14)	-16,86
Ventes de marchandises FRANCE	212 615,15	100,00	255 737,29	100,00	(43 122,14)	-16,86
70730000 VENTES 5.5%	212 615,15	100,00	255 737,29	100,00	(43 122,14)	-16,86
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux						
Montant net du chiffre d'affaires	212 615,15	100,00	255 737,29	100,00	(43 122,14)	-16,86
Subventions			1 884,90	0,74	(1 884,90)	-100,00
74000000 SUBVENTIONS			1 884,90	0,74	(1 884,90)	-100,00
Reprises sur amts, dépréciations et provisions	1 116,93	0,53			1 116,93	
79100000 TRANSF.CHARGES EXPLOIT.	1 116,93	0,53			1 116,93	
Autres produits d'exploitation	13,41	0,01	170,33	0,07	(156,92)	-92,13
75800000 PRODUITS DIV.GEST.COURANTE	13,41	0,01	170,33	0,07	(156,92)	-92,13
Total des charges d'exploitation	223 234,66	104,99	270 812,02	105,89	(47 577,36)	-17,57
Achats de marchandises	117 259,76	55,15	144 810,39	56,62	(27 550,63)	-19,03
60710000 ACHATS MARCHANDISES 20%	1 651,33	0,78	177,92	0,07	1 473,41	828,13
60720000 ACHATS MARCHANDISES 10%			386,88	0,15	(386,88)	-100,00
60730000 ACHATS MARCHANDISES 5.5%	115 518,43	54,33	144 245,59	56,40	(28 727,16)	-19,92
60760000 ACHATS MARCHANDISES EXO	90,00	0,04			90,00	
Variation de stocks de marchandises	1 220,52	0,57	304,32	0,12	916,20	301,06
60370000 VARIATION STOCK DE MARCHANDISE	1 220,52	0,57	304,32	0,12	916,20	301,06
Achats de matières premières et autres appro.	2 326,97	1,09	2 190,43	0,86	136,54	6,23
60210000 ACHATS EMBALLAGES 20%	1 785,60	0,84	1 833,57	0,72	(47,97)	-2,62
60820000 FRAIS FACTURATION & DE TRANSPORT	541,37	0,25	356,86	0,14	184,51	51,70
Variation de stocks approvisionnements	54,08	0,03	(54,08)	-0,02	108,16	200,00
60320000 VARIATION STOCK EMBALLAGE	54,08	0,03	(54,08)	-0,02	108,16	200,00
Autres achats et charges externes	43 279,74	20,36	48 931,21	19,13	(5 651,47)	-11,55
60401000 DECHETTERIE	372,00	0,17	353,50	0,14	18,50	5,23
60611000 ELECTRICITE	3 712,51	1,75	3 795,59	1,48	(83,08)	-2,19
60612000 EAU	548,17	0,26	762,97	0,30	(214,80)	-28,15
60613000 GAZ	454,17	0,21	896,76	0,35	(442,59)	-49,35
60620000 GAZOIL	339,67	0,16	354,92	0,14	(15,25)	-4,30
60630000 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	743,49	0,35	1 459,50	0,57	(716,01)	-49,06
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	85,80	0,04	7,32		78,48	N/S
61320000 LOYER SCN BLUE MARIE	14 400,00	6,77	14 400,00	5,63		
61350000 LOCATION MATERIEL TPE LOCAM	1 428,00	0,67	1 428,00	0,56		
61350200 LOCATION MOBILIERE GRENKE			683,00	0,27	(683,00)	-100,00
61400000 CHARGES LOCATIVES	517,20	0,24	517,20	0,20		
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	358,36	0,17			358,36	
61550000 ENTRETIEN MOBILIER	1 619,68	0,76	1 160,26	0,45	459,42	39,60
61610000 ASSURANCES	3 645,62	1,71	3 208,04	1,25	437,58	13,64
61611200 BPCE HOME CLEF	97,00	0,05	52,50	0,02	44,50	84,76

Mission de présentation des comptes annuels

Détail du Compte de Résultat

		01/07/2023 30/06/2024	12,00 mois	01/07/2022 30/06/2023	12,00 mois	Variations	%
62261000	HONORAIRES COMPTABLES	5 436,00	2,56	5 142,00	2,01	294,00	5,72
62262000	HONORAIRES SOCIAUX	828,00	0,39	2 742,00	1,07	(1 914,00)	-69,80
62263000	HONORAIRES JURIDIQUES	910,00	0,43	615,00	0,24	295,00	47,97
62264000	HONORAIRES AVOCATS	1 183,00	0,56	4 000,00	1,56	(2 817,00)	-70,43
62270000	FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	199,08	0,09	46,15	0,02	152,93	331,38
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	158,00	0,07	192,00	0,08	(34,00)	-17,71
62380000	POURBOIRES DONS			25,00	0,01	(25,00)	-100,00
62511010	IK STEPHANIE	1 587,72	0,75	1 563,48	0,61	24,24	1,55
62511020	IK CLAUDIE	1 331,99	0,63	1 204,13	0,47	127,86	10,62
62610000	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	107,05	0,05	97,44	0,04	9,61	9,86
62620000	FRAIS TELEPHONE FIXE/INTERNET (ORAN	707,99	0,33	807,50	0,32	(99,51)	-12,32
62630000	FRAIS TELEPHONE PORTABLE ET INTERNET	437,23	0,21	469,86	0,18	(32,63)	-6,94
62710000	COMMISSIONS TR	575,73	0,27	482,13	0,19	93,60	19,41
62780000	FRAIS BANCAIRES	682,84	0,32	1 474,25	0,58	(791,41)	-53,68
62781000	COMMISSIONS CB	813,44	0,38	990,71	0,39	(177,27)	-17,89
Impôts, taxes et versements assimilés		1 843,27	0,87	1 924,53	0,75	(81,26)	-4,22
63330000	FORMATION CONTINUE	177,33	0,08	212,28	0,08	(34,95)	-16,46
63350000	TAXE APPRENTISSAGE	172,24	0,08	192,25	0,08	(20,01)	-10,41
63511000	CFE	1 318,00	0,62	1 189,00	0,46	129,00	10,85
63530000	DROIT DE PLACAGE BIGANOS	167,70	0,08	227,00	0,09	(59,30)	-26,12
63531000	DROIT DE PLACAGE MIOS	8,00		104,00	0,04	(96,00)	-92,31
Salaires et traitements		51 171,26	24,07	62 685,39	24,51	(11 514,13)	-18,37
64110000	SALAIRES APOINT.COMMIS.	25 328,67	11,91	36 289,76	14,19	(10 961,09)	-30,20
64115000	REMUNERATION STEPHANIE CHERUETTE	14 400,00	6,77	15 350,00	6,00	(950,00)	-6,19
64115010	AVANTAGES EN NATURES STEPHANIE C	679,04	0,32	593,70	0,23	85,34	14,37
64115100	COTISATIONS RSI+CSG DEDUCT. STEPHA	6 289,80	2,96	13 949,92	5,45	(7 660,12)	-54,91
64115500	GROUPAMA MADELIN STEPHANIE	2 417,63	1,14	1 917,44	0,75	500,19	26,09
64115800	VARIATION PROV. CHG. SOCIALES STEP	(94,80)	-0,04	(6 594,92)	-2,58	6 500,12	98,56
64116010	AVANTAGES EN NATURES CLAUDIE CHE	228,00	0,11	362,51	0,14	(134,51)	-37,11
64116100	COTISATIONS RSI+CSG DEDUCT. CLAUDIE	944,90	0,44	1 095,23	0,43	(150,33)	-13,73
64116500	PAVILLON PREVOYANCE CLAUDIE			823,53	0,32	(823,53)	-100,00
64116800	VARIATION PROV. CHG. SOCIALES CLAU	1 035,10	0,49	(179,23)	-0,07	1 214,33	677,53
64120000	CONGES PAYES	(57,08)	-0,03	(922,55)	-0,36	865,47	93,81
Charges sociales du personnel		3 496,68	1,64	4 633,73	1,81	(1 137,05)	-24,54
64510000	COTISATIONS URSSAF	2 305,73	1,08	3 143,45	1,23	(837,72)	-26,65
64520000	COTISATIONS PREVOYANCE & MUTUELLE	620,82	0,29	843,92	0,33	(223,10)	-26,44
64530000	COTISATIONS RETRAITE	429,71	0,20	561,64	0,22	(131,93)	-23,49
64581000	VAR.CHARGES SOC.CP	53,42	0,03	1,72		51,70	N/S
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	87,00	0,04	83,00	0,03	4,00	4,82
Dotation aux amortissements sur immobilisations		2 578,18	1,21	5 382,42	2,10	(2 804,24)	-52,10
68112000	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLE	2 578,18	1,21	5 382,42	2,10	(2 804,24)	-52,10
Autres charges de gestion courante		4,20		3,68		0,52	14,13
65800000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	4,20		3,68		0,52	14,13
Résultat d'exploitation		(9 489,17)	-4,46	(13 019,50)	-5,09	3 530,33	27,12
Total des produits financiers		4,93		4,08		0,85	20,83
Produits financiers de participations		4,93		4,08		0,85	20,83
76110000	PRODUITS FINANCIERS	4,93		4,08		0,85	20,83
Total des charges financières		467,15	0,22	443,04	0,17	24,11	5,44

Détail du Compte de Résultat

	01/07/2023 30/06/2024	12,00 mois	01/07/2022 30/06/2023	12,00 mois	Variations	%
Intérêts et charges assimilées	467,15	0,22	443,04	0,17	24,11	5,44
66116000 INTERETS + ASSUR / EMPR	467,15	0,22	366,67	0,14	100,48	27,40
66116300 INTERETS EMPRUNT 8870509			8,85		(8,85)	-100,00
66116310 ASSURANCES EMPRUNT 8870509			67,52	0,03	(67,52)	-100,00
Résultat financier	(462,22)	-0,22	(438,96)	-0,17	(23,26)	-5,30
Résultat courant avant impôts	(9 951,39)	-4,68	(13 458,46)	-5,26	3 507,07	26,06
Total des produits exceptionnels	2 030,13	0,95	6 673,44	2,61	(4 643,31)	-69,58
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 030,13	0,95			2 030,13	
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 030,13	0,95			2 030,13	
Produits exceptionnels sur opérations en capital			673,44	0,26	(673,44)	-100,00
77560000 IMMOBILISATIONS FINANCIERES			673,44	0,26	(673,44)	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges			6 000,00	2,35	(6 000,00)	-100,00
78750000 REPRISE PROV°/EXCEPTION.			6 000,00	2,35	(6 000,00)	-100,00
Total des charges exceptionnelles			6 815,12	2,66	(6 815,12)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			6 000,00	2,35	(6 000,00)	-100,00
67180000 CHARGES EXCEPT./OPE.GESTION			6 000,00	2,35	(6 000,00)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération en capital			815,12	0,32	(815,12)	-100,00
67560000 VNC IMMOS FINANCIERES CEDEES			815,12	0,32	(815,12)	-100,00
Résultat exceptionnel	2 030,13	0,95	(141,68)	-0,06	2 171,81	N/S
Résultat de l'exercice	(7 921,26)	-3,73	(13 600,14)	-5,32	5 678,88	41,76

DOSSIER DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/07/2023 30/06/2024	12,00 mois	01/07/2022 30/06/2023	12,00 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	212 615,15	100,00	255 737,29	100,00	(43 122,14)	-16,86
Ventes de marchandises	212 615,15	100,00	255 737,29	100,00	(43 122,14)	-16,86
- Achats de marchandises	117 259,76	55,15	144 810,39	56,62	(27 550,63)	-19,03
- Variation stocks de marchandises	1 220,52	0,57	304,32	0,12	916,20	301,06
MARGE COMMERCIALE (a)	94 134,87	44,27	110 622,58	43,26	(16 487,71)	-14,90
Production vendue						
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
- Achats stockés approvisionnement	2 326,97		2 190,43		136,54	6,23
- Variation des stocks et approvisionnement	54,08		(54,08)		108,16	-200,00
- Achats de sous-traitance directe	372,00		353,50		18,50	5,23
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	(2 753,05)		(2 489,85)		(263,20)	10,57
MARGES (Commerciale + Production)	91 381,82	42,98	108 132,73	42,28	(16 750,91)	-15,49
- Achats non stockés (c)	5 883,81	2,77	7 277,06	2,85	(1 393,25)	-19,15
- Autres charges externes (c)	37 023,93	17,41	41 300,65	16,15	(4 276,72)	-10,36
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	45 660,79	21,48	51 067,56	19,97	(5 406,77)	-10,59
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	48 474,08	22,80	59 555,02	23,29	(11 080,94)	-18,61
+ Subventions d'exploitation			1 884,90	0,74	(1 884,90)	-100,00
- Impôts, taxes sur rémunérations	349,57	0,16	404,53	0,16	(54,96)	-13,59
- Autres impôts et taxes	1 493,70	0,70	1 520,00	0,59	(26,30)	-1,73
- Salaires et traitements	51 171,26	24,07	62 685,39	24,51	(11 514,13)	-18,37
- Charges sociales	3 496,68	1,64	4 633,73	1,81	(1 137,05)	-24,54
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(8 037,13)	-3,78	(7 803,73)	-3,05	(233,40)	-2,99
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	13,41	0,01	170,33	0,07	(156,92)	-92,13
+ Transfert de charges d'exploitation	1 116,93	0,53			1 116,93	
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	2 578,18	1,21	5 382,42	2,10	(2 804,24)	-52,10
- Autres charges de gestion courante	4,20		3,68		0,52	14,13
RÉSULTAT EXPLOITATION	(9 489,17)	-4,46	(13 019,50)	-5,09	3 530,33	27,12
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	4,93		4,08		0,85	20,83
- Charges financières	467,15	0,22	443,04	0,17	24,11	5,44
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(9 951,39)	-4,68	(13 458,46)	-5,26	3 507,07	26,06
Produits exceptionnels	2 030,13	0,95	6 673,44	2,61	(4 643,31)	-69,58
- Charges exceptionnelles			6 815,12	2,66	(6 815,12)	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	2 030,13	0,95	(141,68)	-0,06	2 171,81	N/S
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(7 921,26)	-3,73	(13 600,14)	-5,32	5 678,88	41,76