

SARL LOU MAHÉ

COMPTES ANNUELS au 30/06/2023

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 **01/07/2022** au **30/06/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 177 725 euros

Chiffre d'affaires : 255 737 euros

Résultat net comptable : -13 600 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 19/10/2023

Signature

Emmanuelle BODIN-RUITORT

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		30/06/2023			30/06/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	153 000,00		153 000,00	153 000,00
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	35 077,17	31 616,45	3 460,72	319,50
	Autres immobilisations corporelles	64 722,03	61 951,25	2 770,78	7 549,50
	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	90,00		90,00	170,00
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				735,12
TOTAL (II)		252 889,20	93 567,70	159 321,50	161 774,12
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	54,08		54,08	
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 580,55		1 580,55	1 884,87
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 832,90		1 832,90	
	Autres créances	2 929,97		2 929,97	3 630,74
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	11 878,29		11 878,29	12 170,16
	Charges constatées d'avance	128,00		128,00	128,00
	TOTAL (III)	18 403,79		18 403,79	17 813,77
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		271 292,99	93 567,70	177 725,29	179 587,89
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					735,12
(3) dont créances à plus d'un an					

Mission de présentation des comptes annuels

Bilan Passif

		30/06/2023	30/06/2022
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		4,78
	Report à nouveau	(35 945,07)	
	Résultat de l'exercice	(13 600,14)	(35 949,85)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		89 266,76	102 866,90
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		6 000,00
	Total des provisions		6 000,00
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	16 432,41	3 096,72
	Emprunts et dettes financières divers (3)	51 836,39	36 464,79
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 281,91	12 174,66
	Dettes fiscales et sociales	8 357,39	18 396,09
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	550,43	588,73
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		88 458,53	70 720,99
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		177 725,29	179 587,89
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(13 600,14)	(35 949,85)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		78 696,81	67 200,57
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

		30/06/2023		30/06/2022	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	255 737,29	100,00	294 153,32	100,00
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				
	Montant net du chiffre d'affaires	255 737,29	100,00	294 153,32	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	1 884,90	0,74	1 793,96	0,61
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits	170,33	0,07	3,89	
	Total des produits d'exploitation	257 792,52	100,80	295 951,17	100,61
	Achats de marchandises	144 810,39	56,62	176 418,32	59,97
	Variation de stock	304,32	0,12	(445,79)	-0,15
	Achats de matières et autres approvisionnements	2 190,43	0,86	2 936,65	1,00
	Variation de stock	(54,08)	-0,02	22,50	0,01
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes	48 931,21	19,13	46 431,14	15,78
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 924,53	0,75	1 547,20	0,53
	Salaires et traitements	62 685,39	24,51	85 488,08	29,06
	Charges sociales du personnel	4 633,73	1,81	3 069,66	1,04
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	5 382,42	2,10	10 251,70	3,49
	Autres charges	3,68		3,90	
CHARGES D'EXPLOITATION	Total des charges d'exploitation	270 812,02	105,89	325 723,36	110,73
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(13 019,50)	-5,09	(29 772,19)	-10,12
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)	4,08		2,21	
	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	4,08		2,21	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	443,04	0,17	351,37	0,12
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	443,04	0,17	351,37	0,12
CHARGES FINANCIERES	RESULTAT FINANCIER	(438,96)	-0,17	(349,16)	-0,12
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(13 458,46)	-5,26	(30 121,35)	-10,24
CHARGES FINANCIERES	Total des produits exceptionnels	6 673,44	2,61	235,50	0,08
	Total des charges exceptionnelles	6 815,12	2,66	6 064,00	2,06
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(141,68)	-0,06	(5 828,50)	-1,98
CHARGES FINANCIERES	PARTICIPATION DES SALAIRES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES				
CHARGES FINANCIERES	TOTAL DES PRODUITS	264 470,04	103,41	296 188,88	100,69
	TOTAL DES CHARGES	278 070,18	108,73	332 138,73	112,91
CHARGES FINANCIERES	RESULTAT DE L'EXERCICE	(13 600,14)	-5,32	(35 949,85)	-12,22

Mission de présentation des comptes annuels

Liasse Fiscale

Direction Générale des Finances Publiques

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01072022** et clos le **30062023** Régime simplifié d'imposition ☒ Régime réel normal ☐
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe ☐ Si PME innovante ☐ Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) ☐

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration
SIE ARCACHON
17 cours Tartas
33311 ARCACHON
Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION	SARL LOU MAHÉ 124 Avenue de la Côte d'argent 33380 BIGANOS		
	651 Insp. IFU	344850 N° dossier	53324124600016 N° Siret
	Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement :		
B ACTIVITÉ			Activités exercées (souligner l'activité principale) : COMMERCE DE DÉTAIL DE POISSONS Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires. (Article 223 A à U du CGI)

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante
- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

n° SIRET

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

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	0	Bénéfice imposable au taux de 15 %		Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)	13 575
-------------------	-----------------------------------	---	------------------------------------	--	--	--------

Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%

2 Plus-values	Plus-values à long terme imposables au taux de 15%		Plus-values à long terme imposables au taux de 19%		Plus-values exonérées art.238 quinquies	
	Plus-values à long terme imposables au taux de 19%		Plus-values à long terme imposables aux taux de 0%			

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

(cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2

Entreprises nouvelles art. 44 sexies	Jeunes entreprises innovantes	Zones franches urbaines	Territoire entrepreneur art 44 octies A	Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies
Entreprises nouvelles art.44 septies	Zones franches d'activité art.44 quaterdecies	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies		Autres dispositifs
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	Plus-values exonérées relevant du taux à 15%		
Sociétés d'investissements immobiliers cotées				

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

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

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement	
2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	
Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %

G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI) ☐

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) ☐

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? ☒ OUI Si oui, indication du logiciel utilisé ComptabiliteExpert

ECF ☐ Désignation du prestataire

OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐
Nom, adresse, téléphone :
- Professionnel de l'expertise comptable : ERECApluriel SUD BASSIN 40 Avenue de la Côte d'Argent 05.56.82.74.44
I 33380 BIGANOS
- Conseil :
- CGA/OMGA ou viseur conventionné :
N° d'agrément

A BIGANOS le 19102023 Signature et qualité du déclarant CHERUETTE Stéphanie Gérante

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

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

SARL LOUMAHÉ
30062023

K DIVERS

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

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

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

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

CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION
MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT)

(voir les explications figurant sur la notice)

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

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DON

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

Désignation de l'entreprise		SARL LOU MAHÉ										124 Avenue de la Côte d'argent										Néant ☐																					
Adresse de l'entreprise												33380 BIGANOS																															
SIRET		5 3 3 2 4 1 2 4 6 0 0 0 1 6																																									
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12										Durée de l'exercice précédent *		12																													
												Exercice N clos le		30062023										Exercice N-1 clos le		30062022																	
ACTIF		Brut 1										Amortissements-Provisions 2										Net 3										Net 4											
ACTIF IMMOBILISE	Immobilitisations { incorporelles { Autres* Fonds commercial* Autres* corporelles* financières* (1) Total I (5)	010	153 000										012											153 000										153 000									
		014											016																														
		028	99 799										030	93 568										6 232										7 869									
		040	90										042											90										905									
		044	252 889										048	93 568										159 322										161 774									
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Marchandises * Avances et acomptes versés sur commandes Créances { (2) { Autres * (3) Valeurs mobilières de placement Disponibilités Charges constatées d'avance * Total II	050	54										052											54																			
		060	1 581										062											1 581										1 885									
		064											066																														
		068	1 833										070											1 833																			
		072	2 930										074											2 930										3 631									
		080											082																														
		084	11 878										086											11 878										12 170									
		092	128										094											128										128									
		096	18 404										098											18 404										17 814									
		110	271 293										112	93 568										177 725										179 588									
PASSIF												Exercice N NET 1										Exercice N-1 NET 2																					
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel * Ecart de réévaluation Réserve légale Réserves réglementées* Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* Report à nouveau Résultat de l'exercice Subventions d'investissement Provisions réglementées Total I	120											124											138 000										138 000									
		126											130	812										812																			
		132	131										136	(35 945)																				5									
		134											138																														
		136											140	(13 600)										(35 950)																			
		137											142																														
		140											144																														
		142											146																														
		144											148																														
		146											150																														
Provisions pour risques et charges Total II												154										6 000																					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Fournisseurs et comptes rattachés * Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : Produits constatés d'avance Total III	156											164	16 432										3 097																			
		166											172	11 282										12 175																			
		172	169										176	51 836										60 744										55 450									
		174											178																														
		176											180											88 459										70 721									
Total général (I + II + III)												180										177 725										179 588											
RENOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193											(4)	Dont dettes à plus d'un an										195	9 762																	
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197											(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *										182	3 745																	
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199											(5)	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *										184	673																	

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 30062023	Exercice N-1 clos le 30062022	
				1	2	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210	255 737	294 153
	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	1 794
	Autres produits			230	170	4
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	257 793	295 951
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	144 810	176 418
	Variation de stock (marchandises) *			236	304	(446)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			238	2 190	2 937
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			240	(54)	23
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242	48 931	46 431
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	1 189	244	1 925	1 547
	Rémunérations du personnel *			250	62 685	85 488
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252	4 634	3 070
	Dotations aux amortissements *			254	5 382	10 252
	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	4
		260				
	Total des charges d'exploitation (II)				264	270 812
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	(13 020)	(29 772)
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280	4	2
	Produits exceptionnels (IV)			290	6 673	236
	Charges financières (V)			294	443	351
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347		300	6 815	6 064
		348				
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306		
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	(13 600)
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312		314 13 600
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	25	
	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		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997		
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		989		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		991		
	ZFA NG (44. quaterdecies)	345		344		
	Zone franche urbaine (44. octies A)	987		127		
	Jeune entreprise innovante (44. sexies A)					
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)					
	Investissements outre-mer					
	Zone de revitalisation rurales (44. quinquies)					
	Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)					
Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)						
dont divers*	Créance due au report en arrière du déficit	346		655		
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		645		
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)					
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648		649		
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)					
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies E)					
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies F)					
	Déductions exceptionnelles (art. 39 decies G)					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				352		354 13 575
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356		
	Déficits antérieurs reportables : * 35.950 dont imputés sur le résultat :					360
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				370		372 13 575

* 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	31 332	442	3 745	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	905	482		484	815	486	90												
TOTAL		490	249 959	492	3 745	494	815	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	31 013	532	604	534		536	31 616												
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	17 584	542	1 332	544		546	18 916												
	Matériel de transport	550	38 920	552	3 080	554		556	42 000												
	Autres immobilisations corporelles	560	669	562	366	564		566	1 035												
TOTAL		570	88 185	572	5 382	574		576	93 568												
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															
						19 % ⑥	15 % ou 12,80 % ⑦	0 % ⑧													
1																					
2																					
3																					
4																					
5	815		815	673	(142)																
6																					
7																					
8																					
9																					
10																					
TOTAL	578	815	580	582	815	584	673	586	(142)	581		587		589							
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579		Régularisations	590		583		594		595										
TOTAL					596	(142)	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 30/06/2023

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%
Sous capital socama 9002324	40		40	40				
Parts sociales Socama 8870509	40		40	40				
Fonds de garantie Socoma	675		675	541	(134)			
Sous capital socama	60		60	53	(7)			
Totalisation	815		815	673	(142)			

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 LOUMAHÉ**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	6 000	622		624	6 000	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	6 000	682		684	6 000	686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER
NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)**

		Dotations		Reprises					
Fonds commercial	681		683						
Autres Immob. incorp.	700		705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes			
Terrains	710		715		2				
Constructions	720		725		3				
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4				
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745		5				
Matériel de transport	750		755		6				
Autres immobilisations corporelles	760		765		7				
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B				780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				982	35 950
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice	982 bis	
Déficits imputés				983	
Déficits reportables				984	35 950
Déficits de l'exercice				860	13 575
Total des déficits restant à reporter				870	49 525

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	14 066
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)				378	17 053
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 : 01072022		et clos le : 30062023	
		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	255 737	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105		
TOTAL 1	106	255 737	
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	170	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143		
Subventions d'exploitation reçues	113	1 885	
Variation positive des stocks	111	54	
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	2 109	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	121	154 631	
Variation négative des stocks	145	304	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	24 790	
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	331	
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	180 060	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	77 787
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	77 787
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	255 737	
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|3|

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 2023

(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 3/0/0/6/2/0/2/3

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)	(142)
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

	01/07/2022 30/06/2023	12,00 mois	01/07/2021 30/06/2022	12,00 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	159 321,50	89,64	161 774,12	90,08	(2 452,62)	-1,52
Fonds Commercial	153 000,00	86,09	153 000,00	85,20		
20700000 FONDS COMMERCIAL	153 000,00	86,09	153 000,00	85,20		
Installations techniques, matériel et outillage	3 460,72	1,95	319,50	0,18	3 141,22	983,17
21540000 MATERIEL D'EXPLOITATION	35 077,17	19,74	31 332,25	17,45	3 744,92	11,95
28154000 AMORT.MATERIEL & OUTIL	(31 616,45)	-17,79	(31 012,75)	-17,27	(603,70)	-1,95
Autres immobilisations corporelles	2 770,78	1,56	7 549,50	4,20	(4 778,72)	-63,30
21810000 AGENCEMENT DES LOCAUX	21 106,28	11,88	21 106,28	11,75		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	42 000,00	23,63	42 000,00	23,39		
21830000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	1 615,75	0,91	1 615,75	0,90		
28181000 AMORT.A.A.I. DIVERS	(18 915,93)	-10,64	(17 583,55)	-9,79	(1 332,38)	-7,58
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	(42 000,00)	-23,63	(38 920,00)	-21,67	(3 080,00)	-7,91
28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFO	(1 035,32)	-0,58	(668,98)	-0,37	(366,34)	-54,76
Autres titres immobilisés	90,00	0,05	170,00	0,09	(80,00)	-47,06
27180000 PARTS SOCIALES	90,00	0,05	170,00	0,09	(80,00)	-47,06
Autres immobilisations financières			735,12	0,41	(735,12)	-100,00
27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT			735,12	0,41	(735,12)	-100,00
TOTAL III - Actif Circulant NET	18 403,79	10,36	17 813,77	9,92	590,02	3,31
Matières premières, approvisionnements	54,08	0,03			54,08	
32000000 STOCK EMBALLAGES	54,08	0,03			54,08	
Marchandises	1 580,55	0,89	1 884,87	1,05	(304,32)	-16,15
37000000 STOCK MARCHANDISES	1 580,55	0,89	1 884,87	1,05	(304,32)	-16,15
Créances clients et comptes rattachés	1 832,90	1,03			1 832,90	
041D COLLECTIF CLIENTS DEBITEURS	1 832,90	1,03			1 832,90	
Autres créances	2 929,97	1,65	3 630,74	2,02	(700,77)	-19,30
040D COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS	394,15	0,22	490,60	0,27	(96,45)	-19,66
43860000 PERS. AUTRES CHARGES A PAYER	36,02	0,02			36,02	
44566120 TVA DED. 20 % [ENCAISSEMENTS]			167,74	0,09	(167,74)	-100,00
44567000 CREDIT DE TVA	1 924,00	1,08	1 272,00	0,71	652,00	51,26
44580000 TVA A REGULARISER	440,00	0,25	1 438,00	0,80	(998,00)	-69,40
44586000 TVA/ FNP	135,80	0,08	162,40	0,09	(26,60)	-16,38
46870000 DEB CRED DIVERS PRODUITS A REC			100,00	0,06	(100,00)	-100,00
Disponibilités	11 878,29	6,68	12 170,16	6,78	(291,87)	-2,40
51210000 BANQUE POPULAIRE	11 679,26	6,57	11 877,74	6,61	(198,48)	-1,67
53000000 CAISSE	199,03	0,11	292,42	0,16	(93,39)	-31,94
Charges constatées d'avance	128,00	0,07	128,00	0,07		
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	128,00	0,07	128,00	0,07		
TOTAL DU BILAN ACTIF	177 725,29	100,00	179 587,89	100,00	(1 862,60)	-1,04

Détail du Passif

	01/07/2022 30/06/2023	12,00 mois	01/07/2021 30/06/2022	12,00 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	89 266,76	50,23	102 866,90	57,28	(13 600,14)	-13,22
Capital Social ou individuel	138 000,00	77,65	138 000,00	76,84		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE & VERSE	138 000,00	77,65	138 000,00	76,84		
Réserve légale	811,97	0,46	811,97	0,45		
10610000 RESERVE LEGALE	811,97	0,46	811,97	0,45		
Autres réserves			4,78		(4,78)	-100,00
10680000 AUTRES RESERVES			4,78		(4,78)	-100,00
Report à nouveau	(35 945,07)	-20,23			(35 945,07)	
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(35 945,07)	-20,23			(35 945,07)	
Résultat de l'exercice	(13 600,14)	-7,65	(35 949,85)	-20,02	22 349,71	62,17
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions			6 000,00	3,34	(6 000,00)	-100,00
Provisions pour risques			6 000,00	3,34	(6 000,00)	-100,00
15180000 AUTRES PROV. POUR RISQUES			6 000,00	3,34	(6 000,00)	-100,00
TOTAL IV - Total des dettes	88 458,53	49,77	70 720,99	39,38	17 737,54	25,08
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 432,41	9,25	3 096,72	1,72	13 335,69	430,64
16410000 EMPRUNT 9118883	3 520,42	1,98			3 520,42	
16413000 EMPRUNT 8870509			3 096,72	1,72	(3 096,72)	-100,00
16415000 EMPRUNT 9124248	12 911,99	7,27			12 911,99	
Emprunts et dettes financières divers	51 836,39	29,17	36 464,79	20,30	15 371,60	42,15
45510000 COMPTE COURANT STEPHANIE CHERUETT	13 081,48	7,36	11 303,16	6,29	1 778,32	15,73
45511000 COMPTE COURANT CLAUDIE CHERUETTE	38 754,91	21,81	25 161,63	14,01	13 593,28	54,02
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 281,91	6,35	12 174,66	6,78	(892,75)	-7,33
040C COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS	10 467,11	5,89	11 156,96	6,21	(689,85)	-6,18
40810000 FOURN FNP	814,80	0,46	1 017,70	0,57	(202,90)	-19,94
Dettes fiscales et sociales	8 357,39	4,70	18 396,09	10,24	(10 038,70)	-54,57
42110000 REMUNERATION COURBIN			1 278,40	0,71	(1 278,40)	-100,00
42120000 REMUNERATION DAMEME	1 659,32	0,93	1 511,59	0,84	147,73	9,77
42130000 REMUNERATION ROERDER DAVID			1 194,68	0,67	(1 194,68)	-100,00
42820000 PERS. CONGES A PAYER	2 342,75	1,32	3 265,30	1,82	(922,55)	-28,25
43100000 CAISSE URSSAF	499,00	0,28	760,00	0,42	(261,00)	-34,34
43702000 APGIS	2 643,60	1,49	2 453,31	1,37	190,29	7,76
43730000 CAISSE RETRAITE	330,00	0,19	347,49	0,19	(17,49)	-5,03
43800000 TAXE APPRENTISSAGE	11,31	0,01			11,31	
43820000 PERS. CHARGES A PAYER/CP	274,57	0,15	272,85	0,15	1,72	0,63
43860000 PERS. AUTRES CHARGES A PAYER			6 738,13	3,75	(6 738,13)	-100,00
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	578,00	0,33	545,00	0,30	33,00	6,06
44861000 FORMATION PROFESSIONNELLE	18,84	0,01	29,34	0,02	(10,50)	-35,79
Autres dettes	550,43	0,31	588,73	0,33	(38,30)	-6,51
46860000 DEB CRED DIVERS CHARGES A PAY	550,43	0,31	588,73	0,33	(38,30)	-6,51
TOTAL DU BILAN PASSIF	177 725,29	100,00	179 587,89	100,00	(1 862,60)	-1,04

Détail du Compte de Résultat

	01/07/2022 30/06/2023	12,00 mois	01/07/2021 30/06/2022	12,00 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	257 792,52	100,80	295 951,17	100,61	(38 158,65)	-12,89
Ventes de marchandises	255 737,29	100,00	294 153,32	100,00	(38 416,03)	-13,06
Ventes de marchandises FRANCE	255 737,29	100,00	294 153,32	100,00	(38 416,03)	-13,06
70730000 VENTES 5.5%	255 737,29	100,00	294 153,32	100,00	(38 416,03)	-13,06
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux						
Montant net du chiffre d'affaires	255 737,29	100,00	294 153,32	100,00	(38 416,03)	-13,06
Subventions d'exploitation	1 884,90	0,74	1 793,96	0,61	90,94	5,07
74000000 SUBVENTIONS	1 884,90	0,74	1 793,96	0,61	90,94	5,07
Autres produits d'exploitation	170,33	0,07	3,89		166,44	N/S
75800000 PRODUITS DIV.GEST.COURANTE	170,33	0,07	3,89		166,44	N/S
Total des charges d'exploitation	270 812,02	105,89	325 723,36	110,73	(54 911,34)	-16,86
Achats de marchandises	144 810,39	56,62	176 418,32	59,97	(31 607,93)	-17,92
60710000 ACHATS MARCHANDISES 20%	177,92	0,07	265,86	0,09	(87,94)	-33,08
60720000 ACHATS MARCHANDISES 10%	386,88	0,15			386,88	
60730000 ACHATS MARCHANDISES 5.5%	144 245,59	56,40	176 152,46	59,88	(31 906,87)	-18,11
Variation de stocks de marchandises	304,32	0,12	(445,79)	-0,15	750,11	168,27
60370000 VARIATION STOCK DE MARCHANDISE	304,32	0,12	(445,79)	-0,15	750,11	168,27
Achats de matières premières et autres appro.	2 190,43	0,86	2 936,65	1,00	(746,22)	-25,41
60210000 ACHATS EMBALLAGES 20%	1 833,57	0,72	2 511,27	0,85	(677,70)	-26,99
60820000 FRAIS FACTURATION & DE TRANSPORT	356,86	0,14	425,38	0,14	(68,52)	-16,11
Variation de stocks approvisionnements	(54,08)	-0,02	22,50	0,01	(76,58)	-340,36
60320000 VARIATION STOCK EMBALLAGE	(54,08)	-0,02	22,50	0,01	(76,58)	-340,36
Autres achats et charges externes	48 931,21	19,13	46 431,14	15,78	2 500,07	5,38
60401000 DECHETTERIE	353,50	0,14	311,50	0,11	42,00	13,48
60611000 ELECTRICITE	3 795,59	1,48	3 266,03	1,11	529,56	16,21
60612000 EAU	762,97	0,30	916,98	0,31	(154,01)	-16,80
60613000 GAZ	896,76	0,35	841,66	0,29	55,10	6,55
60620000 GAZOIL	354,92	0,14	320,13	0,11	34,79	10,87
60630000 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	1 459,50	0,57	1 569,22	0,53	(109,72)	-6,99
60633000 VETEMENTS DE TRAVAIL			273,28	0,09	(273,28)	-100,00
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	7,32		143,02	0,05	(135,70)	-94,88
61303000 LOCATIONS MOBILIERES DIVERSES			190,00	0,06	(190,00)	-100,00
61320000 LOYER SCN BLUE MARIE	14 400,00	5,63	14 400,00	4,90		
61350000 LOCATION MATERIEL TPE LOCAM	1 428,00	0,56	1 428,00	0,49		
61350200 LOCATION MOBILIERE GRENKE	683,00	0,27	900,00	0,31	(217,00)	-24,11
61400000 CHARGES LOCATIVES	517,20	0,20	517,20	0,18		
61550000 ENTRETIEN MOBILIER	1 160,26	0,45	1 522,94	0,52	(362,68)	-23,81
61610000 ASSURANCES	3 208,04	1,25	2 592,39	0,88	615,65	23,75
61611200 BPCE HOME CLEF	52,50	0,02			52,50	
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	5 142,00	2,01	4 744,00	1,61	398,00	8,39
62262000 HONORAIRES SOCIAUX	2 742,00	1,07	2 217,00	0,75	525,00	23,68
62263000 HONORAIRES JURIDIQUES	615,00	0,24	930,00	0,32	(315,00)	-33,87

Détail du Compte de Résultat

		01/07/2022 30/06/2023	12,00 mois	01/07/2021 30/06/2022	12,00 mois	Variations	%
62264000	HONORAIRES AVOCATS	4 000,00	1,56	2 083,37	0,71	1 916,63	92,00
62270000	FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	46,15	0,02	42,65	0,01	3,50	8,21
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	192,00	0,08	191,82	0,07	0,18	0,09
62380000	POURBOIRES DONS	25,00	0,01			25,00	
62511010	IK STEPHANIE	1 563,48	0,61	1 725,00	0,59	(161,52)	-9,36
62511020	IK CLAUDIE	1 204,13	0,47	1 191,40	0,41	12,73	1,07
62610000	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	97,44	0,04	81,60	0,03	15,84	19,41
62620000	FRAIS TELEPHONE FIXE/INTERNET (ORAN	807,50	0,32	850,06	0,29	(42,56)	-5,01
62630000	FRAIS TELEPHONE PORTABLE ET INTERNET	469,86	0,18	442,25	0,15	27,61	6,24
62710000	COMMISSIONS TR	482,13	0,19	615,42	0,21	(133,29)	-21,66
62780000	FRAIS BANCAIRES	1 474,25	0,58	947,63	0,32	526,62	55,57
62781000	COMMISSIONS CB	990,71	0,39	1 153,13	0,39	(162,42)	-14,09
62810000	COTISATIONS DIVERSES			23,46	0,01	(23,46)	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés		1 924,53	0,75	1 547,20	0,53	377,33	24,39
63330000	FORMATION CONTINUE	212,28	0,08	187,80	0,06	24,48	13,04
63350000	TAXE APPRENTISSAGE	192,25	0,08			192,25	
63511000	CFE	1 189,00	0,46	1 126,00	0,38	63,00	5,60
63530000	DROIT DE PLACAGE BIGANOS	227,00	0,09	140,40	0,05	86,60	61,68
63531000	DROIT DE PLACAGE MIOS	104,00	0,04	93,00	0,03	11,00	11,83
Salaires et traitements		62 685,39	24,51	85 488,08	29,06	(22 802,69)	-26,67
64110000	SALAIRES APOINT.COMMIS.	36 289,76	14,19	38 337,31	13,03	(2 047,55)	-5,34
64115000	REMUNERATION STEPHANIE CHERUETTE	15 350,00	6,00	23 400,00	7,96	(8 050,00)	-34,40
64115010	AVANTAGES EN NATURES STEPHANIE C	593,70	0,23	1 352,22	0,46	(758,52)	-56,09
64115100	COTISATIONS RSI+CSG DEDUCT. STEPHA	13 949,92	5,45	14 903,28	5,07	(953,36)	-6,40
64115500	GROUPEMA MADELIN STEPHANIE	1 917,44	0,75	1 826,84	0,62	90,60	4,96
64115800	VARIATION PROV. CHG. SOCIALES STEP	(6 594,92)	-2,58	(4 574,28)	-1,56	(2 020,64)	-44,17
64116000	REMUNERATION CLAUDIE CHERUETTE			3 300,00	1,12	(3 300,00)	-100,00
64116010	AVANTAGES EN NATURES CLAUDIE CHE	362,51	0,14	453,53	0,15	(91,02)	-20,07
64116100	COTISATIONS RSI+CSG DEDUCT. CLAUDIE	1 095,23	0,43	3 980,87	1,35	(2 885,64)	-72,49
64116500	PAVILLON PREVOYANCE CLAUDIE	823,53	0,32	1 616,21	0,55	(792,68)	-49,05
64116800	VARIATION PROV. CHG. SOCIALES CLAU	(179,23)	-0,07	197,13	0,07	(376,36)	-190,92
64120000	CONGES PAYES	(922,55)	-0,36	694,97	0,24	(1 617,52)	-232,75
Charges sociales du personnel		4 633,73	1,81	3 069,66	1,04	1 564,07	50,95
64510000	COTISATIONS URSSAF	3 143,45	1,23	1 861,50	0,63	1 281,95	68,87
64520000	COTISATIONS PREVOYANCE & MUTUELLE	843,92	0,33	766,32	0,26	77,60	10,13
64530000	COTISATIONS RETRAITE	561,64	0,22	271,83	0,09	289,81	106,61
64581000	VAR.CHARGES SOC.CP	1,72		27,31	0,01	(25,59)	-93,70
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	83,00	0,03	142,70	0,05	(59,70)	-41,84
Dotation aux amortissements sur immobilisations		5 382,42	2,10	10 251,70	3,49	(4 869,28)	-47,50
68112000	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLE	5 382,42	2,10	10 251,70	3,49	(4 869,28)	-47,50
Autres charges de gestion courante		3,68		3,90		(0,22)	-5,64
65800000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	3,68		3,90		(0,22)	-5,64
Résultat d'exploitation		(13 019,50)	-5,09	(29 772,19)	-10,12	16 752,69	56,27
Total des produits financiers		4,08		2,21		1,87	84,62
Produits financiers de participations		4,08		2,21		1,87	84,62
76110000	PRODUITS FINANCIERS	4,08		2,21		1,87	84,62
Total des charges financières		443,04	0,17	351,37	0,12	91,67	26,09
Intérêts et charges assimilées		443,04	0,17	351,37	0,12	91,67	26,09

Mission de présentation des comptes annuels

Détail du Compte de Résultat

		01/07/2022 30/06/2023	12,00 mois	01/07/2021 30/06/2022	12,00 mois	Variations	%
66116000	INTERETS + ASSUR / EMPR	366,67	0,14			366,67	
66116300	INTERETS EMPRUNT 8870509	8,85		110,89	0,04	(102,04)	-92,02
66116310	ASSURANCES EMPRUNT 8870509	67,52	0,03	202,56	0,07	(135,04)	-66,67
66116400	INTERETS EMPRUNT 9002324			9,85		(9,85)	-100,00
66116410	ASSURANCES EMPRUNT 9002324			28,07	0,01	(28,07)	-100,00
Résultat financier		(438,96)	-0,17	(349,16)	-0,12	(89,80)	-25,72
Résultat courant avant impôts		(13 458,46)	-5,26	(30 121,35)	-10,24	16 662,89	55,32
Total des produits exceptionnels		6 673,44	2,61	235,50	0,08	6 437,94	N/S
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				203,50	0,07	(203,50)	-100,00
77180000	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS			203,50	0,07	(203,50)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		673,44	0,26	32,00	0,01	641,44	N/S
77560000	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	673,44	0,26	32,00	0,01	641,44	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges		6 000,00	2,35			6 000,00	
78750000	REPRISE PROV°/EXCEPTION.	6 000,00	2,35			6 000,00	
Total des charges exceptionnelles		6 815,12	2,66	6 064,00	2,06	751,12	12,39
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		6 000,00	2,35	32,00	0,01	5 968,00	N/S
67180000	CHARGES EXCEPT./OPE.GESTION	6 000,00	2,35	32,00	0,01	5 968,00	N/S
Charges exceptionnelles sur opération en capital		815,12	0,32	32,00	0,01	783,12	N/S
67560000	VNC IMPOS FINANCIERES CEDEES	815,12	0,32	32,00	0,01	783,12	N/S
Dotations excep. aux amortissements et aux provisions				6 000,00	2,04	(6 000,00)	-100,00
68750000	DOT.PROV.RISQUES CHARGES			6 000,00	2,04	(6 000,00)	-100,00
Résultat exceptionnel		(141,68)	-0,06	(5 828,50)	-1,98	5 686,82	97,57
Résultat de l'exercice		(13 600,14)	-5,32	(35 949,85)	-12,22	22 349,71	62,17

DOSSIER DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/07/2022 30/06/2023	12,00 mois	01/07/2021 30/06/2022	12,00 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	255 737,29	100,00	294 153,32	100,00	(38 416,03)	-13,06
Ventes de marchandises	255 737,29	100,00	294 153,32	100,00	(38 416,03)	-13,06
- Achats de marchandises	144 810,39	56,62	176 418,32	59,97	(31 607,93)	-17,92
- Variation stocks de marchandises	304,32	0,12	(445,79)	-0,15	750,11	-168,27
MARGE COMMERCIALE (a)	110 622,58	43,26	118 180,79	40,18	(7 558,21)	-6,40
Production vendue						
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
- Achats stockés approvisionnement	2 190,43		2 936,65		(746,22)	-25,41
- Variation des stocks et approvisionnement	(54,08)		22,50		(76,58)	-340,36
- Achats de sous-traitance directe	353,50		311,50		42,00	13,48
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	(2 489,85)		(3 270,65)		780,80	-23,87
MARGES (Commerciale + Production)	108 132,73	42,28	114 910,14	39,06	(6 777,41)	-5,90
- Achats non stockés (c)	7 277,06	2,85	7 330,32	2,49	(53,26)	-0,73
- Autres charges externes (c)	41 300,65	16,15	38 789,32	13,19	2 511,33	6,47
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	51 067,56	19,97	49 390,29	16,79	1 677,27	3,40
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	59 555,02	23,29	68 790,50	23,39	(9 235,48)	-13,43
+ Subventions d'exploitation	1 884,90	0,74	1 793,96	0,61	90,94	5,07
- Impôts, taxes sur rémunérations	404,53	0,16	187,80	0,06	216,73	115,40
- Autres impôts et taxes	1 520,00	0,59	1 359,40	0,46	160,60	11,81
- Salaires et traitements	62 685,39	24,51	85 488,08	29,06	(22 802,69)	-26,67
- Charges sociales	4 633,73	1,81	3 069,66	1,04	1 564,07	50,95
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(7 803,73)	-3,05	(19 520,48)	-6,64	11 716,75	60,02
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	170,33	0,07	3,89		166,44	N/S
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	5 382,42	2,10	10 251,70	3,49	(4 869,28)	-47,50
- Autres charges de gestion courante	3,68		3,90		(0,22)	-5,64
RÉSULTAT EXPLOITATION	(13 019,50)	-5,09	(29 772,19)	-10,12	16 752,69	56,27
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	4,08		2,21		1,87	84,62
- Charges financières	443,04	0,17	351,37	0,12	91,67	26,09
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(13 458,46)	-5,26	(30 121,35)	-10,24	16 662,89	55,32
Produits exceptionnels	6 673,44	2,61	235,50	0,08	6 437,94	N/S
- Charges exceptionnelles	6 815,12	2,66	6 064,00	2,06	751,12	12,39
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(141,68)	-0,06	(5 828,50)	-1,98	5 686,82	97,57
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(13 600,14)	-5,32	(35 949,85)	-12,22	22 349,71	62,17