

# MosSELMANS & ASSOCIÉS

AUDIT - EXPERTISE COMPTABLE - CONSEIL

## Comptes Annuels

Bilan du 01/01/2023 au 31/12/2023

Durée 12 mois

**S.A.S LE REPAIRE**

**1 RUE D'ENDOUME**

**13007 MARSEILLE**

**No SIRET 81811738400037**

Membre du  
réseau indépendant



cc

M & A

13, Avenue de la Magalone 13009 - MARSEILLE

tél: 04 96 20 36 70 fax: 04 96 20 36 80 bureaux: La Ciotat, Vitrolles, Gréasque, La Seyne-sur-mer, Nantes  
internet: cabinet-mossemans.com mail: contact@cabinet-mossemans.com

RCS 415 106 178

# Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

----- <b>B I L A N</b> -----	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
----- <b>R E S U L T A T</b> -----	4
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	5
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	6
----- <b>A N N E X E</b> -----	7
<i>Détail de l'Actif</i>	8
<i>Détail du Passif</i>	9
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	11
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	14
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	15
<i>Analyse fonctionnelle du bilan</i>	18
----- <b>ETATS FISCAUX</b> -----	19
<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	20
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	21
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	22
<i>BIC-RN 2050 - Bilan Actif</i>	23
<i>BIC-RN 2051 - Bilan Passif</i>	24
<i>BIC-RN 2052 - Compte de résultat</i>	25
<i>BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite</i>	26
<i>BIC-RN 2054 - Immobilisations</i>	27
<i>BIC-RN 2054 bis - Ecart de réévaluation</i>	28
<i>BIC-RN 2055 - Amortissements</i>	29
<i>BIC-RN 2056 - Provisions</i>	30
<i>BIC-RN 2057 - Créances et Dettes</i>	31
<i>BIC-RN 2058A - Résultat fiscal</i>	32
<i>BIC-RN 2058B - Suivi des déficits</i>	33
<i>BIC-RN 2058C - Renseignements divers</i>	34
<i>BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values</i>	35
<i>BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values</i>	36
<i>BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values</i>	37
<i>BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT</i>	38
<i>BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée</i>	39
<i>BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1</i>	40
<i>BIC-RN 2059G - Filiales et participations /1</i>	41

## **Etats financiers au 31/12/2023**

# **Bilan**

# Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	6 472	7 540	(1 067)	380
	Autres immobilisations corporelles	38 320	48 379	(10 059)	(471)
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	(25)		(25)	(25)	
Autres immobilisations financières	1 883		1 883	1 883	
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>46 651</b>	<b>55 919</b>	<b>(9 268)</b>	<b>1 767</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements	415		415	2 297
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances clients et comptes rattachés					
Autres créances	321 502		321 502	229 974	
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	96 116		96 116	68 585	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				311
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>418 033</b>		<b>418 033</b>	<b>301 168</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>464 684</b>	<b>55 919</b>	<b>408 765</b>	<b>302 935</b>

(1) dont droit au bail

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

1 859

1 859

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 000	1 000
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	11 321	(4 915)
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(19 566)</b>	<b>16 235</b>
Subventions d'investissement Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>(7 145)</b>	<b>12 421</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 501	8 230
	Emprunts et dettes financières divers (3)		3 626
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	217 781	145 510
	Dettes fiscales et sociales	176 129	116 649
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	16 500	16 500	
Produits constatés d'avance (1)			
	<b>Total des dettes</b>	<b>415 910</b>	<b>290 514</b>
	Ecart de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>408 765</b>	<b>302 935</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(19 565,89)	16 235,24
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	415 910	290 514
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

## **Etats financiers au 31/12/2023**

# **Compte de Résultat**

## Compte de Résultat 1/2

				31/12/2023	31/12/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	206 482		206 482	404 199
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>206 482</b>		<b>206 482</b>	<b>404 199</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				14 400
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			160	
	Autres produits			2	28
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>206 643</b>	<b>418 627</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises				(43 404)
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			58 858	154 991
	Variation de stock			1 882	2 703
	Autres achats et charges externes			62 549	120 947
	Impôts, taxes et versements assimilés			873	
	Salaires et traitements			77 692	117 465
	Charges sociales du personnel			12 868	24 462
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			11 035	10 888
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			4	8	
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>225 761</b>	<b>388 061</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>(19 118)</b>	<b>30 566</b>

## Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>(19 118)</b>	<b>30 566</b>
<b>Opéra. comm.</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des produits financiers</b>		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	56	120
	<b>Total des charges financières</b>	<b>56</b>	<b>120</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(56)</b>	<b>(120)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>(19 174)</b>	<b>30 446</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		1 608
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>1 608</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	392	15 796
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>392</b>	<b>15 796</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(392)</b>	<b>(14 188)</b>
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			23
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>206 643</b>	<b>420 235</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>226 209</b>	<b>403 999</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>(19 566)</b>	<b>16 235</b>

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

## **Etats financiers au 31/12/2023**

**ANNEXE**

## Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Capital souscrit non appelé</b>						
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>(9 268)</b>	<b>-2,27</b>	<b>1 767</b>	<b>0,58</b>	<b>(11 035)</b>	<b>-624,38</b>
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>(1 067)</b>	<b>-0,26</b>	<b>380</b>	<b>0,13</b>	<b>(1 447)</b>	<b>-380,93</b>
MATERIEL INDUSTRIEL	5 272	1,29	5 272	1,74		
OUTILLAGE INDUSTRIEL	1 200	0,29	1 200	0,40		
AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	(6 589)	-1,61	(5 382)	-1,78	(1 207)	-22,44
AMORTISSEMENT OUTILLAGE INDUST	(951)	-0,23	(711)	-0,23	(240)	-33,77
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>(10 059)</b>	<b>-2,46</b>	<b>(471)</b>	<b>-0,16</b>	<b>(9 587)</b>	<b>N/S</b>
INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.	20 314	4,97	20 314	6,71		
MATERIEL DE TRANSPORT	9 800	2,40	9 800	3,24		
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	5 614	1,37	5 614	1,85		
MOBILIER	2 593	0,63	2 593	0,86		
AMORT INST ALL GENE AGENC AMENA	(25 546)	-6,25	(21 017)	-6,94	(4 529)	-21,55
AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(12 397)	-3,03	(9 713)	-3,21	(2 683)	-27,63
AMORTISSEMENT MATERIELS INFORM	(7 419)	-1,82	(5 908)	-1,95	(1 511)	-25,58
AMORT MOBILIER	(3 017)	-0,74	(2 153)	-0,71	(864)	-40,14
<b>Prêts</b>	<b>(25)</b>	<b>-0,01</b>	<b>(25)</b>	<b>-0,01</b>		
PRETS AU PERSONNEL	(25)	-0,01	(25)	-0,01		
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>1 883</b>	<b>0,46</b>	<b>1 883</b>	<b>0,62</b>		
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	1 883	0,46	1 883	0,62		
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>418 033</b>	<b>102,27</b>	<b>301 168</b>	<b>99,42</b>	<b>116 865</b>	<b>38,80</b>
<b>Matières premières, approvisionnements</b>	<b>415</b>	<b>0,10</b>	<b>2 297</b>	<b>0,76</b>	<b>(1 882)</b>	<b>-81,93</b>
MATIERE (OU GROUPE) A	415	0,10	2 297	0,76	(1 882)	-81,93
<b>Autres créances</b>	<b>321 502</b>	<b>78,65</b>	<b>229 974</b>	<b>75,92</b>	<b>91 528</b>	<b>39,80</b>
Collectif fournisseurs débiteurs	173 888	42,54	114 743	37,88	59 145	51,55
FOURN. CREAN. EMB. MAT. A RE	3 094	0,76	2 794	0,92	300	10,74
SAUVAGE ROXANE	33	0,01			33	
ESCOFFIER VINCENT			900	0,30	(900)	-100,00
YAMINA KERROUM			2 389	0,79	(2 389)	-100,00
TVA SUR IMMOS			270	0,09	(270)	-100,00
TVA DEDUCTIBLE / ABS	1 565	0,38			1 565	
TVA A REGULARISER			118	0,04	(118)	-100,00
TVA SUR FACTURES NON PARVENUE	18 396	4,50	12 771	4,22	5 625	44,04
C/C D'ASSOCIES	12 936	3,16			12 936	
AUTRES COMPTES DEBIT. OU CREDI	111 590	27,30	95 990	31,69	15 600	16,25
<b>Disponibilités</b>	<b>96 116</b>	<b>23,51</b>	<b>68 585</b>	<b>22,64</b>	<b>27 531</b>	<b>40,14</b>
BANQUE BNP 00010196179	2 745	0,67	2 745	0,91		
BANQUE BNP 00010196082	6 221	1,52	6 221	2,05		
BANQUE CIC	2 518	0,62	1 583	0,52	935	59,05
CAISSE	84 632	20,70	58 036	19,16	26 596	45,83
<b>Charges constatées d'avance</b>			<b>311</b>	<b>0,10</b>	<b>(311)</b>	<b>-100,00</b>
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			311	0,10	(311)	-100,00
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>408 765</b>	<b>100,00</b>	<b>302 935</b>	<b>100,00</b>	<b>105 830</b>	<b>34,93</b>

## Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	<b>(7 145)</b>	<b>-1,75</b>	<b>12 421</b>	<b>4,10</b>	<b>(19 566)</b>	<b>-157,53</b>
<b>Capital Social ou individuel</b>	<b>1 000</b>	<b>0,24</b>	<b>1 000</b>	<b>0,33</b>		
CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	1 000	0,24	1 000	0,33		
<b>Réserve légale</b>	<b>100</b>	<b>0,02</b>	<b>100</b>	<b>0,03</b>		
RESERVE LEGALE	100	0,02	100	0,03		
<b>Report à nouveau</b>	<b>11 321</b>	<b>2,77</b>	<b>(4 915)</b>	<b>-1,62</b>	<b>16 235</b>	<b>330,35</b>
REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT)	16 833	4,12	598	0,20	16 235	N/S
REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITE)	(5 513)	-1,35	(5 513)	-1,82		
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(19 566)</b>	<b>-4,79</b>	<b>16 235</b>	<b>5,36</b>	<b>(35 801)</b>	<b>-220,51</b>
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>415 910</b>	<b>101,75</b>	<b>290 514</b>	<b>95,90</b>	<b>125 396</b>	<b>43,16</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>5 501</b>	<b>1,35</b>	<b>8 230</b>	<b>2,72</b>	<b>(2 729)</b>	<b>-33,16</b>
PR T BNP 20 000.00 _ 0519-0424	5 501	1,35	8 230	2,72	(2 729)	-33,16
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>			<b>3 626</b>	<b>1,20</b>	<b>(3 626)</b>	<b>-100,00</b>
C/C D'ASSOCIES			3 626	1,20	(3 626)	-100,00
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>217 781</b>	<b>53,28</b>	<b>145 510</b>	<b>48,03</b>	<b>72 271</b>	<b>49,67</b>
Collectif fournisseurs créditeurs	42 416	10,38	29 519	9,74	12 897	43,69
FOURNISSEURS	175 364	42,90	115 991	38,29	59 373	51,19
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>176 129</b>	<b>43,09</b>	<b>116 649</b>	<b>38,51</b>	<b>59 480</b>	<b>50,99</b>
PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	10 166	2,49	11 890	3,93	(1 724)	-14,50
AYE LOIC	90	0,02			90	
SEDDIO VINCENT	4 178	1,02			4 178	
GRONLIER ALIX	145	0,04	145	0,05		
CHAABANI MMADI	4 713	1,15			4 713	
SAMSON CLOTILDE	89	0,02	89	0,03		
GONDRAN OLIVIER	62	0,02			62	
ESCOFFIER VINCENT	159	0,04			159	
CLEMENCE	89	0,02	89	0,03		
YAMINA KERROUM	907	0,22			907	
GONDRAN FREDERIC ADRIEN	1 383	0,34	1 383	0,46		
SOUFFOU MOUYADI	160	0,04	160	0,05		
DETTE PROVISO. POUR CONGES P	5 459	1,34	829	0,27	4 630	558,70
SECURITE SOCIALE	50 013	12,24	33 738	11,14	16 275	48,24
CAISSE DE RETRAITE GROUPE AG2R	11 228	2,75	7 622	2,52	3 606	47,31
CAISSE DE PREVOYANCE MALAKOFF	1 277	0,31	817	0,27	460	56,25
VERSEMENT LIBERATOIRE	62	0,02			62	
CHARGES SOCIALES SUR CONGES P A	224	0,05	37	0,01	187	499,06
AUTRES CHARGES A PAYER	1 413	0,35	1 413	0,47		
PRELEVEMENT A LA SOURCE (IR)	12 738	3,12	12 630	4,17	108	0,86
ETAT IMP T SUR LES BENEFICES	23	0,01	23	0,01		
TVA A DECAISSER	56 135	13,73	30 400	10,04	25 735	84,66
TVA COLLECTEE 10 %	5 625	1,38	5 625	1,86		
TVA COLLECTEE 20 %	3 241	0,79	3 241	1,07		
TVA SFACTURES A ETABLIR	1 433	0,35	1 433	0,47		
AUTRES IMPOTS, TAX. ET VERS. A	5 083	1,24	5 083	1,68		
ETATS CHARGES A PAYER	32	0,01			32	

## Détail du Passif

	01/01/2023		01/01/2022		Variations	
	31/12/2023	12 mois	31/12/2022	12 mois		%
<b>Autres dettes</b>						
STREATBORDER	16 500	4,04	16 500	5,45		
	16 500	4,04	16 500	5,45		
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>	<b>408 765</b>	<b>100,00</b>	<b>302 935</b>	<b>100,00</b>	<b>105 830</b>	<b>34,93</b>

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>206 643</b>	<i>100,08</i>	<b>418 627</b>	<i>103,57</i>	<b>(211 983)</b>	<i>-50,64</i>
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
<b>Production vendue Services + Travaux</b>	<b>206 482</b>	<i>100,00</i>	<b>404 199</b>	<i>100,00</i>	<b>(197 717)</b>	<i>-48,92</i>
<b>Production vendue Services FRANCE</b>	<b>206 482</b>	<i>100,00</i>	<b>404 199</b>	<i>100,00</i>	<b>(197 717)</b>	<i>-48,92</i>
RECETTES CAISSE 10%	98 810	<i>47,85</i>	177 874	<i>44,01</i>	(79 064)	<i>-44,45</i>
RECETTES CAISSE 20%	107 672	<i>52,15</i>	226 325	<i>55,99</i>	(118 653)	<i>-52,43</i>
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>206 482</b>	<i>100,00</i>	<b>404 199</b>	<i>100,00</i>	<b>(197 717)</b>	<i>-48,92</i>
<b>Subventions d'exploitation</b>			<b>14 400</b>	<i>3,56</i>	<b>(14 400)</b>	<i>-100,00</i>
SUVBENTIONS D'EXPLOITATION			14 400	<i>3,56</i>	(14 400)	<i>-100,00</i>
<b>Reprises sur provisions, transferts de charges</b>	<b>160</b>	<i>0,08</i>			<b>160</b>	
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPL.	160	<i>0,08</i>			160	
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>2</b>		<b>28</b>	<i>0,01</i>	<b>(26)</b>	<i>-93,37</i>
PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	2		28	<i>0,01</i>	(26)	<i>-93,37</i>
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>225 761</b>	<i>109,34</i>	<b>388 061</b>	<i>96,01</i>	<b>(162 300)</b>	<i>-41,82</i>
<b>Achats de marchandises</b>			<b>(43 404)</b>	<i>-10,74</i>	<b>43 404</b>	<i>100,00</i>
ACHATS DE MARCHANDISES			(43 404)	<i>-10,74</i>	43 404	<i>100,00</i>
<b>Achats de matières premières et autres appro.</b>	<b>58 858</b>	<i>28,51</i>	<b>154 991</b>	<i>38,35</i>	<b>(96 133)</b>	<i>-62,02</i>
MP ALIMENTAIRES	22 092	<i>10,70</i>	56 110	<i>13,88</i>	(34 018)	<i>-60,63</i>
BOISSONS	35 966	<i>17,42</i>	95 671	<i>23,67</i>	(59 704)	<i>-62,41</i>
FOURNITURES CONSOMMABLES	800	<i>0,39</i>	3 211	<i>0,79</i>	(2 411)	<i>-75,08</i>
<b>Variation de stocks approvisionnements</b>	<b>1 882</b>	<i>0,91</i>	<b>2 703</b>	<i>0,67</i>	<b>(821)</b>	<i>-30,37</i>
VARIAT. STOCKS MAT. PREM. ET F	1 882	<i>0,91</i>	2 703	<i>0,67</i>	(821)	<i>-30,37</i>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>62 549</b>	<i>30,29</i>	<b>120 947</b>	<i>29,92</i>	<b>(58 398)</b>	<i>-48,28</i>
FOURNITURES NON STOCK. EAU, EN	3 994	<i>1,93</i>	3 077	<i>0,76</i>	917	<i>29,82</i>
CARBURANT	1 010	<i>0,49</i>	1 722	<i>0,43</i>	(712)	<i>-41,33</i>
FOURNIT. ENTRETIEN PETIT EQU	5 569	<i>2,70</i>	26 506	<i>6,56</i>	(20 937)	<i>-78,99</i>
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	165	<i>0,08</i>	847	<i>0,21</i>	(682)	<i>-80,51</i>
LOCATIONS IMMOBILIERES			956	<i>0,24</i>	(956)	<i>-100,00</i>
LOYER 1 RUE D'ENDOUME	21 300	<i>10,32</i>	20 062	<i>4,96</i>	1 239	<i>6,17</i>
LOCATIONS MOBILIERES	3 456	<i>1,67</i>	1 756	<i>0,43</i>	1 700	<i>96,86</i>
SYNALCOM			105	<i>0,03</i>	(105)	<i>-100,00</i>
LOCATION TPE	173	<i>0,08</i>	173	<i>0,04</i>		
CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP			15		(15)	<i>-100,00</i>
CHARGES LOC. 1 RUE D'ENDOUME 1			1 852	<i>0,46</i>	(1 852)	<i>-100,00</i>
ENTRETIENS ET REPARATIONS	524	<i>0,25</i>	1 724	<i>0,43</i>	(1 200)	<i>-69,62</i>
SUR BIENS MOBILIERS	3 232	<i>1,57</i>	2 050	<i>0,51</i>	1 182	<i>57,63</i>
MAINTENANCE	2 156	<i>1,04</i>	20 166	<i>4,99</i>	(18 010)	<i>-89,31</i>
PRIMES D'ASSURANCE			5 859	<i>1,45</i>	(5 859)	<i>-100,00</i>
DOCUMENTATION GENERALE	24	<i>0,01</i>			24	
DOCUMENTATION TECHNIQUE	829	<i>0,40</i>	629	<i>0,16</i>	200	<i>31,80</i>
HONORAIRES COMPTABILITE	6 350	<i>3,08</i>	5 189	<i>1,28</i>	1 161	<i>22,38</i>
HONORAIRES DIVERS	4 002	<i>1,94</i>	9 466	<i>2,34</i>	(5 464)	<i>-57,72</i>
FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU			8		(8)	<i>-100,00</i>

# Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
DIVERS			316	0,08	(316)	-100,00
PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB			2 319	0,57	(2 319)	-100,00
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	329	0,16	1 110	0,27	(782)	-70,40
RECEPTIONS	3 372	1,63	4 730	1,17	(1 357)	-28,70
FRAIS POST AUX ET DE TELECOMM.	293	0,14	813	0,20	(520)	-63,93
SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	3 899	1,89	4 314	1,07	(415)	-9,61
COMMISSIONS CB	1 267	0,61	2 464	0,61	(1 197)	-48,58
AGIOS BANCAIRES	416	0,20	519	0,13	(104)	-20,00
DIVERS	190	0,09	2 170	0,54	(1 980)	-91,24
FRAIS DE GESTION			8		(8)	-100,00
TRAITEMENT DES DECHETS			24	0,01	(24)	-100,00
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>873</b>	<b>0,42</b>			<b>873</b>	
TAXE D'APPRENTISSAGE	430	0,21			430	
PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	408	0,20			408	
VERS. LIBERAT. A EXONER. TAXE	35	0,02			35	
<b>Salaires et traitements</b>	<b>77 692</b>	<b>37,63</b>	<b>117 465</b>	<b>29,06</b>	<b>(39 773)</b>	<b>-33,86</b>
SALAIRES APPOINTEMENTS	73 062	35,38	117 465	29,06	(44 403)	-37,80
CONGES PAYES	4 630	2,24			4 630	
<b>Charges sociales du personnel</b>	<b>12 868</b>	<b>6,23</b>	<b>24 462</b>	<b>6,05</b>	<b>(11 594)</b>	<b>-47,40</b>
COTISATIONS URSSAF	8 310	4,02	19 829	4,91	(11 519)	-58,09
COTISATIONS AUX MUTUELLES			(37)	-0,01	37	100,00
COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	1 829	0,89	3 671	0,91	(1 842)	-50,19
COTISATIONS PREVOYANCE MALAKOF	635	0,31	938	0,23	(302)	-32,26
COTISATIONS AUX ASSEDIC	1 901	0,92			1 901	
PROV CHARGES SOCIALES	187	0,09	37	0,01	149	399,06
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	6		25	0,01	(19)	-74,92
<b>Dotation aux amortissements sur immobilisations</b>	<b>11 035</b>	<b>5,34</b>	<b>10 888</b>	<b>2,69</b>	<b>147</b>	<b>1,35</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 035	5,34	10 888	2,69	147	1,35
<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>4</b>		<b>8</b>		<b>(5)</b>	<b>-56,69</b>
CHARGES DIVERSES GESTION COURA	4		8		(5)	-56,69
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>(19 118)</b>	<b>-9,26</b>	<b>30 566</b>	<b>7,56</b>	<b>(49 684)</b>	<b>-162,55</b>
<b>Total des produits financiers</b>						
<b>Total des charges financières</b>	<b>56</b>	<b>0,03</b>	<b>120</b>	<b>0,03</b>	<b>(64)</b>	<b>-53,40</b>
Intérêts et charges assimilées	56	0,03	120	0,03	(64)	-53,40
INT. PR T BNP 20 000.00 _ 0519	56	0,03	120	0,03	(64)	-53,40
<b>Résultat financier</b>	<b>(56)</b>	<b>-0,03</b>	<b>(120)</b>	<b>-0,03</b>	<b>64</b>	<b>53,40</b>
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>(19 174)</b>	<b>-9,29</b>	<b>30 446</b>	<b>7,53</b>	<b>(49 620)</b>	<b>-162,98</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>			<b>1 608</b>	<b>0,40</b>	<b>(1 608)</b>	<b>-100,00</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			1 608	0,40	(1 608)	-100,00
PRODUITS EXERCICES ANTERIEURS			1 608	0,40	(1 608)	-100,00
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>392</b>	<b>0,19</b>	<b>15 796</b>	<b>3,91</b>	<b>(15 403)</b>	<b>-97,52</b>

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>	<b>392</b>	<b>0,19</b>	<b>15 796</b>	<b>3,91</b>	<b>(15 403)</b>	<b>-97,52</b>
PENALITES AMENDES FISC. PENA	364	0,18	849	0,21	(485)	-57,10
CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	28	0,01	14 947	3,70	(14 919)	-99,81
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>(392)</b>	<b>-0,19</b>	<b>(14 188)</b>	<b>-3,51</b>	<b>13 796</b>	<b>97,24</b>
<b>Impôts sur les bénéfices</b>			<b>23</b>	<b>0,01</b>	<b>(23)</b>	<b>-100,00</b>
IMPOTS SUR LES SOCIETES			23	0,01	(23)	-100,00
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(19 566)</b>	<b>-9,48</b>	<b>16 235</b>	<b>4,02</b>	<b>(35 801)</b>	<b>-220,51</b>

## Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Ecart	%
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>206 482</b>	<i>100,00</i>	<b>404 199</b>	<i>100,00</i>	<b>(197 717)</b>	<b>-48,92</b>
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises			(43 404)		43 404	-100,0
- Variation stocks de marchandises						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>			<b>43 404</b>		<b>(43 404)</b>	<b>-100,0</b>
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	206 482	<i>100,00</i>	404 199	<i>100,00</i>	(197 717)	-48,92
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>206 482</b>	<i>100,00</i>	<b>404 199</b>	<i>100,00</i>	<b>(197 717)</b>	<b>-48,92</b>
<b>PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE</b>	<b>206 482</b>	<i>100,00</i>	<b>447 603</b>	<i>110,74</i>	<b>(241 121)</b>	<b>-53,87</b>
- Achats stockés approvisionnement	58 858	<i>28,51</i>	154 991	<i>38,35</i>	(96 133)	-62,02
- Variation des stocks et approvisionnement	1 882	<i>0,91</i>	2 703	<i>0,67</i>	(821)	-30,37
- Achats de sous-traitance						
- Achats non stockés	10 738	<i>5,20</i>	32 151	<i>7,95</i>	(21 413)	-66,60
- Autres charges externes	51 811	<i>25,09</i>	88 796	<i>21,97</i>	(36 985)	-41,65
<b>CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>	<b>123 290</b>	<i>59,71</i>	<b>278 641</b>	<i>68,94</i>	<b>(155 351)</b>	<b>-55,75</b>
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE</b>	<b>83 192</b>	<i>40,29</i>	<b>168 962</b>	<i>41,80</i>	<b>(85 770)</b>	<b>-50,76</b>
+ Subventions d'exploitation			14 400	<i>3,56</i>	(14 400)	-100,0
- Impôts, taxes sur rémunérations	873	<i>0,42</i>			873	
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements	77 692	<i>37,63</i>	117 465	<i>29,06</i>	(39 773)	-33,86
- Charges sociales	12 868	<i>6,23</i>	24 462	<i>6,05</i>	(11 594)	-47,40
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>(8 241)</b>	<b>-3,99</b>	<b>41 434</b>	<i>10,25</i>	<b>(49 676)</b>	<b>-119,8</b>
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	2		28	<i>0,01</i>	(26)	-93,37
+ Transfert de charges d'exploitation	160	<i>0,08</i>			160	
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	11 035	<i>5,34</i>	10 888	<i>2,69</i>	147	1,35
- Autres charges de gestion courante	4		8		(5)	-56,69
<b>RÉSULTAT EXPLOITATION</b>	<b>(19 118)</b>	<b>-9,26</b>	<b>30 566</b>	<i>7,56</i>	<b>(49 684)</b>	<b>-162,5</b>
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	56	<i>0,03</i>	120	<i>0,03</i>	(64)	-53,40
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>(19 174)</b>	<b>-9,29</b>	<b>30 446</b>	<i>7,53</i>	<b>(49 620)</b>	<b>-162,9</b>
Produits exceptionnels			1 608	<i>0,40</i>	(1 608)	-100,0
- Charges exceptionnelles	392	<i>0,19</i>	15 796	<i>3,91</i>	(15 403)	-97,52
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(392)</b>	<b>-0,19</b>	<b>(14 188)</b>	<b>-3,51</b>	<b>13 796</b>	<b>97,24</b>
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices			23	<i>0,01</i>	(23)	-100,0
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>(19 566)</b>	<b>-9,48</b>	<b>16 235</b>	<i>4,02</i>	<b>(35 801)</b>	<b>-220,5</b>

## Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>206 482</b>	<i>100,00</i>	<b>404 199</b>	<i>100,00</i>	<b>(197 717)</b>	<b>-48,92</b>
<b>Achats de marchandises</b>			<b>(43 404)</b>		<b>43 404</b>	<b>100,00</b>
ACHATS DE MARCHANDISES			(43 404)		43 404	<i>100,00</i>
<b>Marge commerciale</b>			<b>43 404</b>		<b>(43 404)</b>	<b>-100,00</b>
<b>Production vendue Services</b>	<b>206 482</b>	<i>100,00</i>	<b>404 199</b>	<i>100,00</i>	<b>(197 717)</b>	<b>-48,92</b>
RECETTES CAISSE 10%	98 810	<i>47,85</i>	177 874	<i>44,01</i>	(79 064)	<i>-44,45</i>
RECETTES CAISSE 20%	107 672	<i>52,15</i>	226 325	<i>55,99</i>	(118 653)	<i>-52,43</i>
<b>Production de l'exercice</b>	<b>206 482</b>	<i>100,00</i>	<b>404 199</b>	<i>100,00</i>	<b>(197 717)</b>	<b>-48,92</b>
<b>Achats stockés approvisionnement</b>	<b>58 858</b>	<i>28,51</i>	<b>154 991</b>	<i>38,35</i>	<b>(96 133)</b>	<b>-62,02</b>
MP ALIMENTAIRES	22 092	<i>10,70</i>	56 110	<i>13,88</i>	(34 018)	<i>-60,63</i>
BOISSONS	35 966	<i>17,42</i>	95 671	<i>23,67</i>	(59 704)	<i>-62,41</i>
FOURNITURES CONSOMMABLES	800	<i>0,39</i>	3 211	<i>0,79</i>	(2 411)	<i>-75,08</i>
<b>Variation de stocks approvisionnements</b>	<b>1 882</b>	<i>0,91</i>	<b>2 703</b>	<i>0,67</i>	<b>(821)</b>	<b>-30,37</b>
VARIAT. STOCKS MAT. PREM. ET F	1 882	<i>0,91</i>	2 703	<i>0,67</i>	(821)	<i>-30,37</i>
<b>Marge brute de production</b>	<b>145 741</b>	<i>70,58</i>	<b>246 505</b>	<i>60,99</i>	<b>(100 764)</b>	<b>-40,88</b>
<b>Production de l'exercice + Marge commerciale</b>	<b>206 482</b>	<i>100,00</i>	<b>447 603</b>	<i>110,74</i>	<b>(241 121)</b>	<b>-53,87</b>
<b>Achats non stockés matières et fournitures</b>	<b>10 738</b>	<i>5,20</i>	<b>32 151</b>	<i>7,95</i>	<b>(21 413)</b>	<b>-66,60</b>
FOURNITURES NON STOCK. EAU, EN	3 994	<i>1,93</i>	3 077	<i>0,76</i>	917	<i>29,82</i>
CARBURANT	1 010	<i>0,49</i>	1 722	<i>0,43</i>	(712)	<i>-41,33</i>
FOURNIT. ENTRETIEN PETIT EQU	5 569	<i>2,70</i>	26 506	<i>6,56</i>	(20 937)	<i>-78,99</i>
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	165	<i>0,08</i>	847	<i>0,21</i>	(682)	<i>-80,51</i>
<b>Autres charges externes</b>	<b>51 811</b>	<i>25,09</i>	<b>88 796</b>	<i>21,97</i>	<b>(36 985)</b>	<b>-41,65</b>
LOCATIONS IMMOBILIERES			956	<i>0,24</i>	(956)	<i>-100,00</i>
LOYER 1 RUE D'ENDOUME	21 300	<i>10,32</i>	20 062	<i>4,96</i>	1 239	<i>6,17</i>
LOCATIONS MOBILIERES	3 456	<i>1,67</i>	1 756	<i>0,43</i>	1 700	<i>96,86</i>
SYNALCOM			105	<i>0,03</i>	(105)	<i>-100,00</i>
LOCATION TPE	173	<i>0,08</i>	173	<i>0,04</i>		
CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP			15		(15)	<i>-100,00</i>
CHARGES LOC. 1 RUE D'ENDOUME 1			1 852	<i>0,46</i>	(1 852)	<i>-100,00</i>
ENTRETIENS ET REPARATIONS	524	<i>0,25</i>	1 724	<i>0,43</i>	(1 200)	<i>-69,62</i>
SUR BIENS MOBILIERS	3 232	<i>1,57</i>	2 050	<i>0,51</i>	1 182	<i>57,63</i>
MAINTENANCE	2 156	<i>1,04</i>	20 166	<i>4,99</i>	(18 010)	<i>-89,31</i>
PRIMES D'ASSURANCE			5 859	<i>1,45</i>	(5 859)	<i>-100,00</i>
DOCUMENTATION GENERALE	24	<i>0,01</i>			24	
DOCUMENTATION TECHNIQUE	829	<i>0,40</i>	629	<i>0,16</i>	200	<i>31,80</i>
HONORAIRES COMPTABILITE	6 350	<i>3,08</i>	5 189	<i>1,28</i>	1 161	<i>22,38</i>
HONORAIRES DIVERS	4 002	<i>1,94</i>	9 466	<i>2,34</i>	(5 464)	<i>-57,72</i>
FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU			8		(8)	<i>-100,00</i>
DIVERS			316	<i>0,08</i>	(316)	<i>-100,00</i>
PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB			2 319	<i>0,57</i>	(2 319)	<i>-100,00</i>
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	329	<i>0,16</i>	1 110	<i>0,27</i>	(782)	<i>-70,40</i>
RECEPTIONS	3 372	<i>1,63</i>	4 730	<i>1,17</i>	(1 357)	<i>-28,70</i>
FRAIS POSTAUX ET DE TELECOMM.	293	<i>0,14</i>	813	<i>0,20</i>	(520)	<i>-63,93</i>
SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	3 899	<i>1,89</i>	4 314	<i>1,07</i>	(415)	<i>-9,61</i>
COMMISSIONS CB	1 267	<i>0,61</i>	2 464	<i>0,61</i>	(1 197)	<i>-48,58</i>
AGIOS BANCAIRES	416	<i>0,20</i>	519	<i>0,13</i>	(104)	<i>-20,00</i>
DIVERS	190	<i>0,09</i>	2 170	<i>0,54</i>	(1 980)	<i>-91,24</i>
FRAIS DE GESTION			8		(8)	<i>-100,00</i>

## Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TRAITEMENT DES DECHETS			24	0,01	(24)	-100,00
<b>Valeur ajoutée produite</b>	<b>83 192</b>	<b>40,29</b>	<b>168 962</b>	<b>41,80</b>	<b>(85 770)</b>	<b>-50,76</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>			<b>14 400</b>	<b>3,56</b>	<b>(14 400)</b>	<b>-100,00</b>
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			14 400	3,56	(14 400)	-100,00
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés sur rémunération</b>	<b>873</b>	<b>0,42</b>			<b>873</b>	
TAXE D'APPRENTISSAGE	430	0,21			430	
PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	408	0,20			408	
VERS. LIBERAT. A EXONER. TAXE	35	0,02			35	
<b>Salaires et traitements</b>	<b>77 692</b>	<b>37,63</b>	<b>117 465</b>	<b>29,06</b>	<b>(39 773)</b>	<b>-33,86</b>
SALAIRES APPOINTEMENTS	73 062	35,38	117 465	29,06	(44 403)	-37,80
CONGES PAYES	4 630	2,24			4 630	
<b>Charges sociales</b>	<b>12 868</b>	<b>6,23</b>	<b>24 462</b>	<b>6,05</b>	<b>(11 594)</b>	<b>-47,40</b>
COTISATIONS URSSAF	8 310	4,02	19 829	4,91	(11 519)	-58,09
COTISATIONS AUX MUTUELLES			(37)	-0,01	37	100,00
COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	1 829	0,89	3 671	0,91	(1 842)	-50,19
COTISATIONS PREVOYANCE MALAKOF	635	0,31	938	0,23	(302)	-32,26
COTISATIONS AUX ASSEDIC	1 901	0,92			1 901	
PROV CHARGES SOCIALES	187	0,09	37	0,01	149	399,06
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	6		25	0,01	(19)	-74,92
<b>Excédent brut d'exploitation</b>	<b>(8 241)</b>	<b>-3,99</b>	<b>41 434</b>	<b>10,25</b>	<b>(49 676)</b>	<b>-119,89</b>
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>2</b>		<b>28</b>	<b>0,01</b>	<b>(26)</b>	<b>-93,37</b>
PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	2		28	0,01	(26)	-93,37
<b>Transfert de charges</b>	<b>160</b>	<b>0,08</b>			<b>160</b>	
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPL.	160	0,08			160	
<b>Dotations aux amortissements et provisions</b>	<b>11 035</b>	<b>5,34</b>	<b>10 888</b>	<b>2,69</b>	<b>147</b>	<b>1,35</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 035	5,34	10 888	2,69	147	1,35
<b>Autres charges de gestion courante</b>	<b>4</b>		<b>8</b>		<b>(5)</b>	<b>-56,69</b>
CHARGES DIVERSES GESTION COURA	4		8		(5)	-56,69
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>(19 118)</b>	<b>-9,26</b>	<b>30 566</b>	<b>7,56</b>	<b>(49 684)</b>	<b>-162,55</b>
<b>Charges financières</b>	<b>56</b>	<b>0,03</b>	<b>120</b>	<b>0,03</b>	<b>(64)</b>	<b>-53,40</b>
INT. PR T BNP 20 000.00 _ 0519	56	0,03	120	0,03	(64)	-53,40
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>(19 174)</b>	<b>-9,29</b>	<b>30 446</b>	<b>7,53</b>	<b>(49 620)</b>	<b>-162,98</b>
<b>Produits exceptionnels</b>			<b>1 608</b>	<b>0,40</b>	<b>(1 608)</b>	<b>-100,00</b>
PRODUITS EXERCICES ANTERIEURS			1 608	0,40	(1 608)	-100,00
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>392</b>	<b>0,19</b>	<b>15 796</b>	<b>3,91</b>	<b>(15 403)</b>	<b>-97,52</b>
PENALITES AMENDES FISC. PENA	364	0,18	849	0,21	(485)	-57,10
CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	28	0,01	14 947	3,70	(14 919)	-99,81
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>(392)</b>	<b>-0,19</b>	<b>(14 188)</b>	<b>-3,51</b>	<b>13 796</b>	<b>97,24</b>

## Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2023 12		01/01/2022 12		Variations %	
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
<b>Impôts sur les bénéfices</b>						
IMPOTS SUR LES SOCIETES			23	0,01	(23)	-100,00
			23	0,01	(23)	-100,00
<b>Résultat de l'exercice</b>						
	(19 566)	-9,48	16 235	4,02	(35 801)	-220,51

## Analyse fonctionnelle du bilan

Etat en valeurs brutes	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
<b>EMPLOIS STABLES</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	44 792	44 792		
Immobilisations financières	1 859	1 859		
Charges à répartir				
<b>Total emplois stables</b>	<b>46 651</b>	<b>46 651</b>		
<b>RESSOURCES STABLES</b>				
Capital et réserves	12 421	(3 815)	16 235	-425,61
Rétention de résultat	55 919	44 884	11 035	24,59
Résultat	(19 566)	16 235	(35 801)	-220,51
Subventions investissements				
Provisions réglementées				
Provisions risques et charges				
Comptes courants d'associés		3 626	(3 626)	-100,00
Emprunts et dettes assimilés	5 501	8 230	(2 729)	-33,16
<b>Total ressources stables</b>	<b>54 275</b>	<b>69 160</b>	<b>(14 885)</b>	<b>-21,52</b>
<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>				
	<b>7 624</b>	<b>22 509</b>	<b>(14 885)</b>	<b>-66,13</b>
<b>EMPLOIS CIRCULANTS</b>				
Stocks de matières et marchandises	415	2 297	(1 882)	-81,93
Stocks en cours de produits				
Avances et acomptes				
Clients et comptes rattachés				
Effets escomptés				
Autres créances d'exploitation	321 502	229 974	91 528	39,80
Comptes de régularisation		311	(311)	-100,00
<b>Total de l'actif circulant</b>	<b>321 917</b>	<b>232 582</b>	<b>89 335</b>	<b>38,41</b>
<b>RESSOURCES CIRCULANTES</b>				
Avances reçues				
Fournisseurs et comptes rattachés	217 781	145 510	72 271	49,67
Dettes fiscales et sociales	176 129	116 649	59 480	50,99
Autres dettes	16 500	16 500		
Comptes de régularisation				
<b>Total du passif circulant</b>	<b>410 409</b>	<b>278 659</b>	<b>131 751</b>	<b>47,28</b>
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>				
	<b>(88 492)</b>	<b>(46 076)</b>	<b>(42 416)</b>	<b>92,06</b>
<b>TRESORERIE ACTIVE</b>				
Disponibilités	96 116	68 585	27 531	40,14
Valeurs mobilières de placement				
<b>Total trésorerie active</b>	<b>96 116</b>	<b>68 585</b>	<b>27 531</b>	<b>40,14</b>
<b>TRESORERIE PASSIVE</b>				
Concours bancaires				
Effets escomptés				
<b>Total trésorerie passive</b>				
<b>TRESORERIE NETTE</b>				
	<b>96 116</b>	<b>68 585</b>	<b>27 531</b>	<b>40,14</b>
<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>				
	<b>7 624</b>	<b>22 509</b>	<b>(14 885)</b>	<b>-66,13</b>

## **Etats financiers au 31/12/2023**

# **ETATS FISCAUX**



RÉPUBLIQUE  
FRANÇAISE

Liberté  
Égalité  
Fraternité

N° 2065-SD

(2024)

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

Timbre à date du service

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le **01012023** et clos le **31122023** 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	
Désignation de la société	Adresse du siège social
<b>S.A.S LE REPAIRE</b>	
SIRET <b>81811738400037</b>	
Adresse du principal établissement	Ancienne adresse en cas de changement
<b>1 RUE D'ENDOUME</b>	
<b>13007 MARSEILLE</b>	

**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	Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>
<b>Restaurant, Café</b>	

**C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION** (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1. Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal <input type="text"/> 0	Bénéfice imposable à 15% <input type="text"/>	Déficit <input type="text"/> 19 202
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10% <input type="text"/>			
2. Plus-values	PV à long terme imposables à 15% <input type="text"/>	PV à long terme imposables à 19% <input type="text"/>	PV exonérées (art. 238 quindecies) <input type="text"/>
Autres PV imposables à 19% <input type="text"/>	PV à long terme imposables à 0% <input type="text"/>		
<b>3. Abattements sur le bénéfice et exonérations</b>			
Entreprises nouvelles art. 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art. 44 octies A <input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies <input type="checkbox"/>
Reprise d'entreprise en difficulté art.44 septies <input type="checkbox"/>	Zones franches d'activité art.44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies <input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>	Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/>		Plus-values exonérées relevant du taux de 15% <input type="text"/>	

**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)

- Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts
- 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**

- 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
- 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 :
- 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 :
- 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 : **MET A EXPERTISE COMP TABLE 13 AVENUE DE LA MAGALONE 13009 MARSEILLE** Tél : 04.96.20.36.70

Nom et adresse du conseil :

OGA/OMGA  Viseur conventionné  (Cocher la case correspondante)

Identité du déclarant :

Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :

Date : 02072024 Lieu : MARSEILLE

Qualité et nom du signataire : **PRESIDENT**

N° d'agrément :

Signature : **GONDRAN OLIVIER**

Examen de conformité fiscale (ECF)  prestataire :



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

Désignation de l'entreprise **S.A.S LE REPAIRE**  
et Date de clôture de l'exercice **31122023**

**K** **DIVERS**

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

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

**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 PVL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

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

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

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

Désignation de l'entreprise : <b>S.A.S LE REPAIRE</b>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * <b>12</b>					
Adresse de l'entreprise : <b>1 RUE D'ENDOUME</b>		13007 MARSEILLE					
Durée de l'exercice précédent * <b>12</b>		Néant <input type="checkbox"/> *					
Numéro SIRET * <b>8 1 8 1 1 7 3 8 4 0 0 0 3 7</b>							
		Exercice N, clos le, <b>31122023</b>					
		N-1 <b>31122022</b>					
		Brut 1					
		Amortissements, provisions 2					
		Net 3					
		Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC			
		Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	7 540	(1 067)	380
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	48 379	(10 059)	(471)
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV			
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
Prêts		BF	BG	(25)	(25)	(25)	
Autres immobilisations financières *		BH	BI	1 883	1 883	1 883	
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	BK	<b>46 651</b>	<b>55 919</b>	<b>(9 268)</b>	<b>1 767</b>
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	415	BM	415	2 297
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX		BY		
		Autres créances (3)	BZ	321 502	CA	321 502	229 974
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE	
Disponibilités	CF		96 116	CG	96 116	68 585	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH		CI		311	
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	<b>418 033</b>	CK	<b>418 033</b>	<b>301 168</b>	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
Ecarts de conversion actif * (VI)		CN					
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		CO	<b>464 684</b>	IA	<b>55 919</b>	<b>408 765</b>	<b>302 935</b>
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	1 859	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :		

Désignation de l'entreprise <b>S.A.S LE REPAIRE</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....1.000..... )	DA	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG		
	Report à nouveau	DH	11 321	(4 915)
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	<b>(19 566)</b>	<b>16 235</b>
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TO TAL (I)</b>	DL	<b>(7 145)</b>	<b>12 421</b>
	<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
<b>TO TAL (II)</b>		DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	<b>TO TAL (III)</b>	DR		
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	5 501	8 230
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV		3 626
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	217 781	145 510
	Dettes fiscales et sociales	DY	176 129	116 649
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	16 500	16 500	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	<b>TO TAL (IV)</b>	EC	<b>415 910</b>	<b>290 514</b>
	Ecart de conversion passif *	ED		
	<b>TO TAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>408 765</b>	<b>302 935</b>
<b>RENVois</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	415 910	290 514	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

		Désignation de l'entreprise : <b>S.A.S LE REPAIRE</b>			Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N			Exercice (N-1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens}^* \\ \text{services}^* \end{array} \right.$	FD	FE	FF			
		FG	FH	FI	206 482	404 199	
	<b>Chiffres d'affaires nets*</b>	FJ	FK	FL	<b>206 482</b>	<b>404 199</b>	
	Production stockée *			FM			
	Production immobilisée *			FN			
	Subventions d'exploitation			FO		14 400	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)			FP	160		
	Autres produits (1) (11)			FQ	2	28	
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				FR	<b>206 643</b>	<b>418 627</b>	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *			FS		(43 404)	
	Variation de stock (marchandises) *			FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *			FU	58 858	154 991	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *			FV	1 882	2 703	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	62 549	120 947	
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	873		
	Salaires et traitements *			FY	77 692	117 465	
	Charges sociales (10)			FZ	12 868	24 462	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements}^* \\ \text{dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$	HS		GA	11 035	10 888
					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
	Autres charges (12)			GE	4	8	
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				GF	<b>225 761</b>	<b>388 061</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>				GG	<b>(19 118)</b>	<b>30 566</b>	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	<b>(III)</b>		GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	<b>(IV)</b>		GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM			
	Différences positives de change			GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>				GP			
CHARGES FINANCIERS	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	56	120	
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>				GU	<b>56</b>	<b>120</b>	
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	<b>(56)</b>	<b>(120)</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	<b>(19 174)</b>	<b>30 446</b>	

Désignation de l'entreprise <b>S.A.S LE REPAIRE</b>			Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N	Exercice N-1
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	1 608
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		HD	<b>1 608</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	392
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		HH	<b>392</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>			HI	<b>(392)</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		23
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>			HL	<b>206 643</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>			HM	<b>226 209</b>
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>			HN	<b>(19 566)</b>
<b>RENVois</b>	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
			1G	
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
			HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)	RD	
	(9)	Dont transferts de charges	A1	160
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels		392	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
			Charges antérieures	Produits antérieurs
	Cf. état 2053-Détail des produits et charges sur ex. antérieurs			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise **S.A.S LE REPAIRE**

Néant  \*

\* (Ne pas reporter le montant des centimes)

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations					
							Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
		TOTAL I				1	2	3				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD		KE		KF		
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	[ Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[ Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		[ Dont Com- posants	M2		KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[ Dont Com- posants	M3		KS	6 472	KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	20 314	KW		KX		
		Matériel de transport *				KY	9 800	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	8 206	LC		LD		
	Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes				LK		LL		LM			
	TOTAL III				LN	44 792	LO		LP			
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
Autres participations				8U		8V		8W				
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières				1T	1 859	1U		1V	25			
TOTAL IV				LQ	1 859	LR		LS	25			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				ØG	46 651	ØH		ØJ	25			
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3			4			
		TOTAL I				1	2	3		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV		LW		1X
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK	6 472	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers		IU		MM		MN		MO	20 314	
		Matériel de transport		IV		MP		MQ		MR	9 800	
	Matériel de bureau et mobilier informatique		IW		MS		MT		MU	8 206		
	Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA		NB	
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF		
TOTAL III				IY		NG		NH	44 792	NI		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations				IØ		ØX		ØY		ØZ	
	Autres titres immobilisés				I1		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E	25	2F	1 859	2G	
	TOTAL IV				I3		NJ	25	NK	1 859	2H	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	25	ØL	46 651	ØM		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

Exercice N clos le : 3 | 1 | 1 | 2 | 2 | 0 | 2 | 3

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : **S.A.S LE REPAIRE** Néant \*

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
<b>10 TOTAUX</b>						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
  - a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
  - b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

**CADRE B**

**DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE .....	
2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE .....	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE .....	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan: de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : <b>S.A.S LE REPAIRE</b>							Néant <input type="checkbox"/> *		
<b>CADRE A</b>									
<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissement et développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG		PH	
<b>TOTAL I</b>		RK		RM		RN		RO	
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	6 092	QA	1 447	QB		QC	7 540
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	21 017	QE	4 529	QF		QG	25 546
	Matériel de transport	QH	9 713	QI	2 683	QJ		QK	12 397
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	8 061	QM	2 375	QN		QO	10 437
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	<b>TOTAL II</b>	QU	<b>44 884</b>	QV	<b>11 035</b>	QW		QX	<b>55 919</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II)</b>		ØN	<b>44 884</b>	ØP	<b>11 035</b>	ØQ		ØR	<b>55 919</b>
<b>CADRE B</b>									
<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV		
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
<b>TOTAL I</b>	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD		
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3		
	Inst. gales, agenc et am des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9		
<b>TOTAL II</b>	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8		
Frais d'acquisition de titres de participations <b>TOTAL III</b>	NL			NM			NO		
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ		
<b>CADRE C</b>									
<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *</b>		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations						SP		SR	

Désignation de l'entreprise : <b>S.A.S LE REPAIRE</b>					Néant <input type="checkbox"/> *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	TW	TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	<ul style="list-style-type: none"> <li>- incorporelles</li> <li>- corporelles</li> <li>- titres mis en équivalence</li> <li>- titres de participation</li> <li>- autres immobilisations financières (1) *</li> </ul>	6A	6B	6C	6D
			6E	6F	6G	6H
			02	03	04	05
			9U	9V	9W	9X
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A	
	<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	7C	UB	UC	UD		
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>	UE	UF			
		UG	UH			
		UJ	UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10	

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

Désignation de l'entreprise : <b>S.A.S LE REPAIRE</b>		Néant <input type="checkbox"/> *						
CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)	UP	(25)	UR	(25)	US		
	Autres immobilisations financières	UT	1 883	UV	1 883	UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA						
	Autres créances clients	UX						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO )	Z1						
	Personnel et comptes rattachés	UY	33		33			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	19 962		19 962		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
		Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC	12 936		12 936			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	288 571		288 571			
	Charges constatées d'avance	VS						
	<b>TOTAUX</b>		VT	<b>323 361</b>	VU	<b>323 361</b>	VV	
RENOVOIS	(1) Montant - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	25					
	des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	25					
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF	12 936					
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y						
Autres emprunts obligataires (1)		7Z						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG						
	à plus d' 1 an à l'origine	VH	5 501		5 501			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	217 781		217 781			
Personnel et comptes rattachés		8C	27 601		27 601			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	64 218		64 218			
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	23		23			
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	66 433		66 433			
	Obligations cautionnées	VX						
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	17 853		17 853			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J						
Groupe et associés (2)		VI						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	16 500		16 500			
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2						
Produits constatés d'avance		8L						
<b>TOTAUX</b>		VY	<b>415 910</b>	VZ	<b>415 910</b>			
RENOVOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	2 729	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.				

Désignation de l'entreprise : <b>S.A.S LE REPAIRE</b>						Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le : <b>31122023</b>						
<b>I. RÉINTEGRATIONS</b>						<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>								
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)													
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			WE						
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)			WG						
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)			RB						
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)			WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)			XX	XW 364					
	Amendes et pénalités			WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *			XZ						
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*													
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)													
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI			L7	K7						
	RÉGIME D'IMPOSITION PARTICULIERS ET impositions différées	Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %												
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *						- Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions								
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)														
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*			Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW						
			Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8									
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage														
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage														
								<b>TOTAL I</b>						
								<b>364</b>						
<b>II. DÉDUCTIONS</b>						<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>								
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *														
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréés dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)														
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs													
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %													
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *													
	Régime des sociétés mères et des filiales * ( Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation )													
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)													
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * .													
	Majoration d'amortissement *													
Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations *		Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA				
			Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies)	OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC				
			Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquedecies)		PC	Zone de développement prioritaire (art.44 septedecies)		PB				
			Entreprises nouvelles 44 sexies	L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5							
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)														
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé			Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite		YH	Créance dé gagée par le report en arrière de déficit		ZI			
			Dt déd. exc (art 39 decies A)		YA	Dt déd. exc (art 39 decies B)		YB	Dt déd. exc (art 39 decies C)		YC	Dt déd. exc. (art 39 decies D)		YD
			Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)		YI	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL						
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage														
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>								<b>TOTAL II</b>						
								<b>19 566</b>						
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice ( I moins II ) déficit ( II moins I )						XI								
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*						ZL								
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*														
<b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)</b>						<b>XN</b>		<b>0</b>						
								<b>19 202</b>						
								<b>19 202</b>						

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise <b>S.A.S LE REPAIRE</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4		
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6		
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ		19 202
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK		19 202
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT		5 683
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
<b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :</b>	YN	YO	
	↓ ligne WI	↓ ligne WU	

**CONSÉQUENCE DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)**

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.



Désignation de l'entreprise : <b>S.A.S LE REPAIRE</b>						Néant <input type="checkbox"/> *		
<b>A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE</b>								
Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle		
①		②	③	④	⑤	⑥		
<b>I - Immobilisations *</b>	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
<b>B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b>			<b>Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *</b>					
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)	
⑦				⑧	⑩			
				19%	15% ou 12,80%	0%	⑪	
<b>I - Immobilisations *</b>	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
<b>II - Autres éléments</b>	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*							
CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))								
CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))			(A)	(B)			(C)	
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)				(Ventilation par taux)				

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.



Désignation de l'entreprise : **S.A.S LE REPAIRE** Néant  \*

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées  
exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ \*.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€  
(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ \*.

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine ❶	Moins-values à 12,80 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ❸	Solde des moins-values à 12,80 % ❹
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à N - 3 long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)			
N - 4			
N - 5			
N - 6			
N - 7			
N - 8			
N - 9			
N - 10			

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES \*

Origine ❶	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❸	Solde des moins-values à reporter col.❹ = ❷ + ❸ - ❸ - ❹
	A 19 %, ou à 15 % ❷	A 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ❸	A 15 % ou à 19 % ❹		
Moins-values nettes N					
N - 1					
N - 2					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)					
N - 3					
N - 4					
N - 5					
N - 6					
N - 7					
N - 8					
N - 9					
N - 10					

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : <b>S.A.S LE REPAIRE</b>				Néant <input type="checkbox"/> *		
<b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N</b>						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL (ligne 1 et 2)</b>	3					
Prélèvements opérés {	4					
	5					
<b>TOTAL (ligne 4 et 5)</b>	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
<b>II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)</b>						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : <b>S.A.S LE REPAIRE</b>		Néant <input type="checkbox"/> *
Exercice ouvert le : <b>01012023</b>	et clos le : <b>31122023</b>	Durée en nombre de mois <b>12</b>
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>		
Effectifs moyens du personnel	YP	
dont apprentis	YF	
dont handicapés	YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	
<b>I - Chiffre d'affaire de référence CVAE</b>		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	206 482
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	160
<b>TOTAL 1</b>	OX	<b>206 642</b>
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OH	2
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	
Variation positive des stocks	OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
<b>TOTAL 2</b>	OM	<b>2</b>
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>		
Achats	ON	69 597
Variation négative des stocks	OQ	1 882
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	26 882
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	OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	4
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
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	O9	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	
<b>TOTAL 3</b>	OJ	<b>98 364</b>
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>		
Calcul de la Valeur Ajoutée	<b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b>	<b>108 279</b>
<b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises</b>		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (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)	SA	108 279
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>		
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.		
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	206 642
Effectifs au sens de la CVAE	EY	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX	
Période de référence	GY	
	GZ	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR	

**17** COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

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

(1) Néant  \*

N° de dépôt  
[ ]

EXERCICE CLOS LE **3|1|1|2|2|0|2|3**

N° SIRET **8|1|8|1|1|7|3|8|4|0|0|0|3|7**

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE **S.A.S LE REPAIRE**

ADRESSE ( voie ) **1 RUE D'ENDOUME**

CODE POSTAL **13007** VILLE **MARSEILLE**

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 [ ]

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 [ ]

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 **2**

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 **100**

**I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

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

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

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

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

**II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2) **M** Nom patronymique **MELLON** Prénom(s) **CHRISTIAN**  
Nom marital [ ] % de détention **50,00** Nb de parts ou actions **50**  
Naissance : Date **13061976** N° département **13** Commune **MARSEILLE** Pays **FRANCE**  
Adresse : N° **57** Voie **Avenue de la Corse**  
Code postal **13007** Commune **MARSEILLE** Pays **FRANCE**

Titre (2) **M** Nom patronymique **GONDRAN** Prénom(s) **OLIVIER**  
Nom marital [ ] % de détention **50,00** Nb de parts ou actions **50**  
Naissance : Date **05011980** N° département **13** Commune **MARSEILLE** Pays **FRANCE**  
Adresse : N° **130** Voie **Corniche Kennedy**  
Code postal **13007** Commune **MARSEILLE** 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 numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(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|1|1|2|2|0|2|3|

N° SIRET 8|1|8|1|1|7|3|8|4|0|0|0|3|7|

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE S.A.S LE REPAIRE

ADRESSE ( voie ) 1 RUE D'ENDOUME

CODE POSTAL 13007

VILLE

MARSEILLE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	Code postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/> Pays <input type="text"/>

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

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032