

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CANNES - 0602 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 02/08/2024 - 4668 - 2021 B 00781 - 899 488 803 - 216 DISTRICT



N° 2065-SD
2024

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)
Timbre à date du service

IMPOT SUR LES SOCIETES

| | | | | | |
|---|----------|------------|----------|-------------------------------|---|
| Exercice ouvert le | 01012023 | et clos le | 31122023 | Régime simplifié d'imposition | X |
| Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe | | | | Régime réel normal | |
| Si PME innovantes, cocher la case ci-contre | | | | | |
| Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---------------------|
| A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE | | | | | |
| Désignation de la société : | | | Adresse du siège social : | | |
| 216 DISTRICT SARL 24 AVENUE FRANCIS TONNER 06150 CANNES | | | | | |
| SIRET | 8 | 9 | 9 | 4 | 8 8 8 0 3 0 0 0 1 1 |
| Adresse du principal établissement : | | | Ancienne adresse en cas de changement : | | |

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| 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 | | | | | |
| Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère: | | | | | |
| SIRET | | | | | |

| | | | | | |
|--------------------|-----------------------------|--|--|--|--|
| B ACTIVITÉ | | | | | |
| Activités exercées | Restauration de type rapide | | | Si vous avez changé d'activité, cochez la case | |

| | | | | | |
|--|--------------------------|--|--------------------------|---|--|
| C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD) | | | | | |
| 1. Résultat fiscal | | Bénéfice imposable au taux normal | | Déficit | |
| Bénéfice imposable à 15 % | | Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 % | | | |
| 2. Plus-values | | PV à long terme imposables à 19 % | | PV exonérées (art. 238 quinquies) | |
| PV à long terme imposables à 15 % | | PV à long terme imposables à 0 % | | | |
| Autres PV imposables à 19 % | | | | | |
| 3. Abattements sur le bénéfice et exonérations | | | | | |
| Entreprise nouvelle, art. 44 sexies | <input type="checkbox"/> | Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A | <input type="checkbox"/> | Autres dispositifs <input type="checkbox"/> | |
| Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 septies | <input type="checkbox"/> | Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies | <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"/> | Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A | <input type="checkbox"/> | Zone de revitalisation rurale, art. 44 quinquies <input type="checkbox"/> | |
| Bassins d'emploi à redynamiser (art.44 duodécies) | <input type="checkbox"/> | Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies | <input type="checkbox"/> | Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/> | |
| Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | | Plus-values exonérées relevant du taux de 15 % | | | |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| 4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case) | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD) | | | | | |
| 1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts | | | | | |
| 2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité. | | | | | |

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD) | | | | | |
| Recettes nettes soumises à la contribution 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 (cf. notice du formulaire n°2065-SD) | | | | | |
| 1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n°2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre | | | | | |
| 2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée | | | | Nom/Adresse | |
| | | | | N° | |
| 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 du CGI), cocher la case ci-contre | | | | | |
| Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe | | | | Nom/Adresse | |
| | | | | N° | |
| 4. Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer l'État de résidence et le numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays | | | | Nom | |
| | | | | État de résidence | |
| | | | | N° | |

| | | | | | |
|---|--|-----|---|-----|--|
| H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE | | | | | |
| L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? | | OUI | X | NON | Si oui, indication du logiciel utilisé |
| | | | | | SAGE COALA EXPERT |

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr
S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.

| | | | | | |
|--|----------------------|---------------------------------|---|----------|--------------|
| Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable: | | | Nom et adresse du conseil: | | |
| EGA COTE D'AZUR 1555 AVENUE DE LA PLAINE ESPACE BEL OMBRA 06250 MOUGINS Tél: 0980966920 | | | Tél: | | |
| OGA/OMGA | Visueur conventionné | (Cocher la case correspondante) | Identité du déclarant: | | |
| Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné : | | | Date: | 22052024 | Lieu: CANNES |
| N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné | | | Qualité et nom du signataire: ERANT M M'HIMID | | |
| Examen de conformité fiscale (ECF) | | | Signature: | | |
| Prestataire : | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|-----|----------------------------------|----------|---|--------|----------|--------|--------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Désignation de l'entreprise <u>216 DISTRICT SARL</u> | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | | | | | | | | | | | | |
| Adresse de l'entreprise <u>24 AVENUE FRANCIS TONNER 06150 CANNES</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| SIRET <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20px; text-align: center;">8</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">9</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">9</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">8</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">8</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">8</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">0</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">3</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">0</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">0</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">0</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">1</td> </tr> </table> | | | | | | 8 | 9 | 9 | 4 | 8 | 8 | 8 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 |
| 8 | 9 | 9 | 4 | 8 | 8 | 8 | 0 | 3 | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 | | | | | | |
| Durée de l'exercice en nombre de mois * | | <u>1</u> <u>2</u> | | Durée de l'exercice précédent * | | <u>2</u> <u>0</u> | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | Exercice N clos le | | 13 1 1 2 1 0 2 1 3 | | | | | | | | | | | | | |
| ACTIF | | | | Brut 1 | | Amortissements-Provisions 2 | | Net 3 | | | | | | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | Fonds commercial * | | 010 | | 012 | | | | | | | | | | | | | |
| | | Autres * | | 014 | | 016 | | | | | | | | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles * | | | 028 | 76 986 | 030 | 25 478 | | 51 508 | | | | | | | | | | |
| | Immobilisations financières * (1) | | | 040 | 900 | 042 | | | 900 | | | | | | | | | | |
| | Total I (5) | | | 044 | 77 886 | 048 | 25 478 | | 52 408 | | | | | | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS | Matières premières, approvisionnements, en cours de production * | | | 050 | 6 002 | 052 | | 6 002 | | | | | | | | | | |
| | | Marchandises * | | | 060 | | 062 | | | | | | | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | 064 | | 066 | | | | | | | | | | | | | |
| | Créances (2) | Clients et comptes rattachés * | | 068 | | 070 | | | | | | | | | | | | | |
| | | Autres * (3) | | 072 | 2 306 | 074 | | 2 306 | | | | | | | | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | 080 | | 082 | | | | | | | | | | | | | |
| | Disponibilités | | | 084 | 5 573 | 086 | | 5 573 | | | | | | | | | | | |
| | Charges constatées d'avance * | | | 092 | | 094 | | | | | | | | | | | | | |
| Total II | | | 096 | 13 881 | 098 | | 13 881 | | | | | | | | | | | | |
| Total général (I + II) | | | 110 | 91 767 | 112 | 25 478 | | 66 289 | | | | | | | | | | | |
| PASSIF | | | | | | Exercice N 1 | | NET | | | | | | | | | | | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel * | | | | | 120 | | | 1 000 | | | | | | | | | | |
| | Écarts de réévaluation | | | | | 124 | | | | | | | | | | | | | |
| | Réserve légale | | | | | 126 | | | | | | | | | | | | | |
| | Réserves réglementées * | | | | | 130 | | | | | | | | | | | | | |
| | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *) | | | | | 131 | |) | 132 | | | | | | | | | | |
| | Report à nouveau | | | | | 134 | | | (864) | | | | | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice | | | | | 136 | | | 100 | | | | | | | | | | |
| | Subventions d'investissement | | | | | 137 | | | | | | | | | | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | | 140 | | | | | | | | | | | | | |
| | Total I | | | | | 142 | | | 236 | | | | | | | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | | Total II | | 154 | | | | | | | | | | | | |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées | | | | | 156 | | | | | | | | | | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | 164 | | | | | | | | | | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés * | | | | | 166 | | | 12 096 | | | | | | | | | | |
| | Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA) | | | | | 169 | 5 028 |) | 172 | 10 822 | | | | | | | | | |
| | Comptes courants d'associés | | | | | 173 | | | 40 634 | | | | | | | | | | |
| | Autres dettes | | | | | 175 | | | 2 500 | | | | | | | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | | 174 | | | | | | | | | | | | | |
| Total III | | | | | 176 | | | 66 052 | | | | | | | | | | | |
| Total général (I + II + III) | | | | | 180 | | | 66 289 | | | | | | | | | | | |
| RENOIS | (1) | Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 | | (4) | Dont dettes à plus d'un an | | 195 | | | | | | | | | | | |
| | (2) | Dont créances à plus d'un an | 197 | | (5) | Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * | | 182 | 36 447 | | | | | | | | | | |
| | (3) | Dont compte courant d'associés débiteurs | 199 | | | Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice * | | 184 | | | | | | | | | | | |

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

Certifié conforme à l'original

Le Gérant

②

COMPTES DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉS DE L'EXERCICE (en liste)

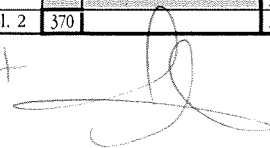
DGFIP N° 2033-B-SD 2024

| Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts) | | Désignation de l'entreprise | | 216 DISTRICT SARL | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|---|--|---|---|--|-----|----------------------------------|---------|-------|
| A – RÉSULTAT COMPTABLE | | Formulaire déposé au titre de l'IR | | 018 | | Exercice N clos le | | |
| | | | | | | 13 11 2024 | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | | | 209 | | 210 | 16 896 | |
| | Production vendue | Biens | Services * | 215 | | 214 | 300 218 | |
| | | | | | | 218 | | |
| | Production stockée * | (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production) | | | | 222 | | |
| | Production immobilisée * | | | | | 224 | | |
| | Subventions d'exploitations reçues | | | | | 226 | | |
| | Autres produits | | | | | 230 | 1 467 | |
| Total des produits d'exploitation hors TVA (I) | | | | | | 232 | 318 582 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises * (y compris droits de douane) | | | | | 234 | 30 948 | |
| | Variation de stocks (marchandises) * | | | | | 236 | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane) | | | | | 238 | 175 567 | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) * | | | | | 240 | 8 798 | |
| | Autres charges externes * : | (dont crédit bail : - mobilier : 360 - immobilier :) | | | | 242 | 37 437 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *) | | | 243 | 595 | 244 | 1 016 |
| | Rémunérations du personnel * | | | | | 250 | 43 854 | |
| | Charges sociales (cf. renvoi 380) | | | | | 252 | 4 614 | |
| | Dotations aux amortissements * | | | | | 254 | 16 063 | |
| | dont amortissement du fonds de commerces | | | | | | 255 | |
| | Dotations aux provisions | | | | | 256 | | |
| Autres charges | (dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *) | | | 259 | | 262 | 1 | |
| (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles) | | | 260 | | | | | |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | | | | 264 | 318 299 | |
| 1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II) | | | | | | 270 | 283 | |
| Produits financiers (III) | 280 | 29 | | Charges financières (V) | | 294 | 175 | |
| Produits exceptionnels (IV) | | | | | | 290 | | |
| Charges exceptionnelles (VI) | (dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) : 347 ; dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) : 348) | | | | | 300 | 36 | |
| Impôt sur les bénéfices * (VII) | | | | | | 306 | | |
| 2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII) | | | | | | 310 | 100 | |
| B – RÉSULTAT FISCAL | | Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 | | 312 | 100 | 314 | | |
| Réintégrations | Rémunérations et avantages personnels non déductibles * | | | 316 | | | | |
| | Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) 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 | | écarts de valeurs liquidatives sur OPC | 248 | 330 | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option | (Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)) | | | 249 | 251 | | |
| | Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | | 998 | | |
| | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | | 999 | | |
| 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 | | ZFU-TE (44. octies A) | 987 | 342 | | |
| | Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies) | 981 | | JEI (44. sexies A) | 989 | | | |
| | ZRD (44. terdecies) | 127 | | ZRR (44. quindécies) | 138 | | | |
| | Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies) | 991 | | | | | | |
| | ZFANG 44. quaterdecies | 345 | | Investissements et souscriptions outre mer | 344 | | | |
| | Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies) | 992 | | Zone de développement prioritaire (44. septdecies) | 993 | | | |
| | Créance due au report en arrière du déficit | | | | 346 | 350 | | |
| | Déduction exceptionnelle (Art 39 decies A) | 655 | | Déduction exceptionnelle (Art 39 decies A) | 643 | | | |
| | Déduction exceptionnelle (Art 39 decies B) | 645 | | Déduction exceptionnelle (Art 39 decies C) | 647 | | | |
| Déduction exceptionnelle (Art 39 decies D) | 648 | | Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E) | 641 | | | | |
| Déduction exceptionnelle (Art 39 decies F) | 990 | | Déduction exceptionnelle (Art 39 decies G) | 649 | | | | |
| RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS | | | | | | Bénéfices col. 1 Déficit col. 2 | 352 | 100 |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière * | | | | | | | 356 | |
| Déficits antérieurs reportables * 864 dont imputés sur le résultat : | | | | | | | 360 | 100 |
| RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS | | | | | | Bénéfices col. 1 Déficit col. 2 | 370 | 372 |

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

Certifié conforme à l'original

Le Gérant



④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Désignation de l'entreprise : 216 DISTRICT SARL Néant *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

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

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

II DÉFICITS REPORTABLES

| | | |
|--|---------|-----|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | 982 | 864 |
| Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI) | 982 bis | |
| Nombres d'opérations sur l'exercice | 982 ter | |
| Déficits imputés | 983 | 100 |
| Déficits reportables | 984 | 764 |
| Déficits de l'exercice | 960 | |
| Total des déficits restant à reporter | 970 | 764 |

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

III 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 | 325 | | |
| dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | 327 | | |
| Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant * | | 380 | 1 347 |
| dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS | 326 | | |
| N° du centre de gestion agréé | | 388 | |
| Montant de la TVA collectée | | 374 | 30 951 |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations) | | 378 | 17 783 |
| 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 | |

SAGE Experts-comptables Janvier 2024

(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-SD.

- COMPTE RENDU DES TRAVAUX
- DECLARATIONS 2065 à 2065-Ter / 2031 à 2031-Ter
- FEUILLETS 2050 à 2059-D / 2033-A à 2033-D
- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DU BILAN ACTIF ET PASSIF
- DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT
- DETAIL DES CHARGES A PAYER
- DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR
- DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
- DETAIL DES PRODUITS PERCUS D'AVANCE
- DETAIL DES REINTEGRATIONS DIVERSES
- DETAIL DES DEDUCTIONS DIVERSES
- TABLEAU DES RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES
- L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS
- TABLEAUX DE GESTION

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 20 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 66 288,57 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 100,40 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 22/05/2024 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de recherche, d'innovation (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de formation et de recrutement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de prospection de nouveaux marchés (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de transition écologique et énergétique (indiquer éventuellement un montant ou %)
- et de reconstitution de leur fonds de roulement (indiquer éventuellement un montant ou %)

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)**2.2 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 22/05/2024

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 77 886 E

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|-------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | 40 538 | 36 447 | | 76 986 |
| Immobilisations financières | 900 | | | 900 |
| TOTAL | 41 438 | 36 447 | | 77 886 |

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 25 478 E

| Amortissements et provisions | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | 9 415 | 16 063 | | 25 478 |
| Titres mis en équivalence | | | | |
| Autres Immobilisations financières | | | | |
| TOTAL | 9 415 | 16 063 | | 25 478 |

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés | Montant | Amortissement | Valeur nette | Durée |
|------------------------------|---------|---------------|--------------|--------------|
| Inst.agenc.divers | 61 853 | 21 238 | 40 616 | de 3 à 7 ans |
| Materiel de transpor | 12 332 | 1 907 | 10 425 | de 2 à 3 ans |
| Mat.bureau &informat | 2 800 | 2 333 | 467 | 2 ans |
| TOTAL | 76 986 | 25 478 | 51 508 | |

3.2 - Etat des créances = 3 206 E

| Etat des créances | Montant brut | A un an | A plus d'un an |
|------------------------------------|--------------|---------|----------------|
| Actif immobilisé | 900 | | 900 |
| Actif circulant & charges d'avance | 2 306 | 2 306 | |
| TOTAL | 3 206 | 2 306 | 900 |

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 1 000 E

| Mouvements des titres | Nombre | Val. nominale | Capital social |
|-------------------------------------|--------|---------------|----------------|
| Titres en début d'exercice | 100 | 10,00 | 1 000 |
| Titres émis ou variation du nominal | | | |
| Titres remboursés ou annulés | | | |
| Titres en fin d'exercice | 100 | 10,00 | 1 000 |

4.2 - Etat des dettes = 66 052 E

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-----------------------------|---------------|-------------|--------------|---------------|
| Etablissements de crédit | | | | |
| Dettes financières diverses | 40 634 | 40 634 | | |
| Fournisseurs | 12 096 | 12 096 | | |
| Dettes fiscales & sociales | 10 822 | 10 822 | | |
| Dettes sur immobilisations | 2 500 | 2 500 | | |
| Autres dettes | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL | 66 052 | 66 052 | | |

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 1 190 E

| Charges à payer | Montant |
|------------------------------------|---------|
| Emprunts & dettes établ. de crédit | |
| Emprunts & dettes financières div. | |
| Fournisseurs | 240 |
| Dettes fiscales & sociales | 950 |
| Autres dettes | |
| TOTAL | 1 190 |

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 317 115 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

| Nature du chiffre d'affaires | Montant HT | Taux |
|------------------------------|----------------|-----------------|
| Ventes de marchandises | 16 896 | 5,33 % |
| Ventes de produits finis | 300 218 | 94,67 % |
| TOTAL | 317 115 | 100,00 % |

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Effectif moyen

| Catégories de salariés | Salariés | En régie |
|----------------------------------|----------|----------|
| Cadres | | |
| Agents de maîtrise & techniciens | | |
| Employés | 5 | |
| Ouvriers | | |
| Apprentis sous contrat | | |
| TOTAL | 5 | 0 |

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges à payer = 1 190 E

| Charges à payer | Montant |
|--|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés : | 240 |
| Fournis.fact.non par(408100) | 240 |
| Dettes fiscales et sociales : | 950 |
| Conges a payer(428200) | 910 |
| Org.soc. ch/conges a(438200) | 40 |
| TOTAL | 1 190 |

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

| <u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u> | 31/12/2023 12 mois | 31/12/2022 20 mois | 30/04/2021 mois | 30/04/2021 mois | 30/04/2021 mois |
|--|-----------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <u>I - Situation financière en fin d'exercice</u> | | | | | |
| a) <i>Capital social</i> | 1 000 | 1 000 | | | |
| b) <i>Nombre d'actions émises</i> | 100 | 100 | | | |
| c) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i> | | | | | |
| <u>II - Résultat global des opérations effectives</u> | | | | | |
| a) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i> | 317 115 | 357 166 | | | |
| b) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions</i> | 16 163 | 8 551 | | | |
| c) <i>Impôt sur les bénéfices</i> | | | | | |
| d) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i> | 16 163 | 8 551 | | | |
| e) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i> | 100 | -864 | | | |
| f) <i>Montants des bénéfices distribués</i> | | | | | |
| g) <i>Participation des salariés</i> | | | | | |
| <u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u> | | | | | |
| a) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i> | 162 | 86 | | | |
| b) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i> | 1 | -9 | | | |
| c) <i>Dividende versé à chaque action</i> | | | | | |
| <u>IV - Personnel :</u> | | | | | |
| a) <i>Nombre de salariés</i> | 5 | | | | |
| b) <i>Montant de la masse salariale</i> | 43 854 | 64 518 | | | |
| c) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)</i> | 4 614 | 5 984 | | | |

Observations complémentaires

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Des comptes annuels présenté en Euro

Edité le 22/05/2024

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet EGA COTE D'AZUR, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par 216 DISTRICT SARL,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2023 caractérisés notamment par les données suivantes:

| Informations significatives | |
|---------------------------------------|---------|
| Total du bilan | 66 289 |
| Chiffre d'affaires hors taxes | 317 115 |
| Résultat net de l'exercice (bénéfice) | 100 |

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour EGA COTE D'AZUR
Fait à MOUGINS le 22/05/2024

216 DISTRICT

SARL AU CAPITAL DE 1 000 euros

SIÈGE SOCIAL :

24 AVENUE FRANCIS TONNER
06150 CANNES

RCS CANNES 899 488 803

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE CLOS AU 31 DÉCEMBRE 2023

L'an deux mille vingt quatre , et le 31 mai à 19 heures

Se sont réunis au siège social de la société sur convocation de la gérance :

* Monsieur M'HIMID Bouzid, gérant
Propriétaire de 90 parts

* Madame M'HIMID Houda, associée
Propriétaire de 10parts

Représentant ensemble la totalité des cents parts de la société, l'assemblée générale peut donc valablement délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- *Rapport du gérant
- *Approbation des comptes de l' exercice 2023.
- *Quitus à la gérance
- *Affectation des résultats

L'assemblée est présidée par Monsieur M'HIMID Bouzid, gérant en exercice

Il ouvre la séance en donnant lecture de son rapport et après discussion, les résolutions suivantes sont mises aux voix.

PREMIÈRE RÉOLUTION :

L'assemblée générale donne acte au gérant de ce que les dispositions des statuts concernant tant la convocation de l'assemblée que la communication des comptes sociaux, ont été accomplies et notamment de la mise à disposition des associés, pendant les quinze jours qui ont précédés l'assemblée.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

BM

HM

DEUXIÈME RÉOLUTION :

L'assemblée générale, après avoir entendu le compte rendu de la gérance sur les comptes sociaux, en approuve le contenu ainsi que le bilan et les comptes de l'exercice écoulé, tels qu'ils ont été présentés et délivre quitus plein et entier au gérant.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

TROISIÈME RÉOLUTION :

L'assemblée générale constate qu'il n'a pas été versé de rémunération au gérant dans le cadre de ses fonctions, et approuve le remboursement des frais engagés par celui-ci dans le cadre de ses fonctions sur présentation des justificatifs.

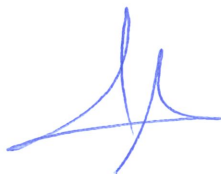
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIÈME RÉOLUTION :

L'assemblée générale décide, sur proposition de la gérance d'affecter le résultat soit un bénéfice de 10 euros au compte report à nouveau.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à 20 heures.



216 DISTRICT

SARL AU CAPITAL DE 1 000 euros

SIÈGE SOCIAL :

24 AVENUE FRANCIS TONNER
06150 CANNES

RCS CANNES 899 488 803

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPÉRATIONS
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023

Chère associée,

J'ai l'honneur de vous présenter, conformément aux textes légaux et réglementaires, mon rapport sur les opérations de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ainsi que sur les comptes annuels dudit exercice soumis aujourd'hui à votre approbation.

EXERCICE DU 1^{ER} JANVIER 2023 AU 31 DÉCEMBRE 2023

- Chiffre d'affaires : 300 218 euros

- Autres produits : 1 467 euros
- Achats matières premières : 175 567 euros
- Charges externes : 37 437 euros
- Impôts et taxes : 1 016 euros
- Rémunération du personnel : 43 854 euros
- Charges sociales : 4 614 euros
- Autres charges : 1 euros

- Dotations aux amortissements : 16 063 euros

Le résultat d'exploitation est bénéficiaire de : 283 euros

Tenant compte des charges financières de 175 euros et de charge exceptionnelles de 36 euros, le résultat fiscal est bénéficiaire de 100 euros ..

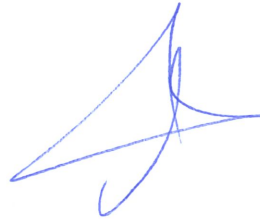
Je précise que le gérant n'a perçu aucune rémunération au cours de l'exercice écoulé.

Conformément à l'article 222 du CGI, je vous informe que les comptes de l'exercice ne prennent pas en charges les dépenses non déductibles du résultat fiscal, en conformité avec l'article 39.4 dudit CGI.

BM

Je propose d'affecter le résultat bénéficiaire de 100 euros au compte report à nouveau et demande votre approbation des comptes de l'exercice écoulé par un quitus plein et entier pour la gérance

Cannes, le 31 mai 2024

A handwritten signature in blue ink, consisting of several fluid, overlapping strokes that form a stylized, abstract shape.