Samuel VENAULT ① **BILAN SIMPLIFIÉ** Eric SALMASLIAN

DGFiP N° 2033-A-SD 2024

cerfa

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

Certified by yousign Certified by yousign

Désignation de l'entreprise	VESA GROUP	Néant *
Adresse de l'entreprise	8 Passage Jean Georget 92130 ISSY LES MOULINEAUX	

SIRET 9 1 2 7 6 1 9 3 9 0 0 0 1 2

Durée de l'exercice en nombre de mois * 12 Durée de l'exercice précédent * 12

copie certifiée conforme

Exercice N clos le 2024-03-31

ACTIF

			Brut 1	Amortissements – Provisions 2	Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial * 010		012	
		Autres * 014		016	
	Immobilisations corporelles *	028	2 119	030 335	1 784
	Immobilisations financières * (1)	040	5 000	042	5 000
	Total I (5)	044	7 119	048 335	6 784
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052	
	STOCKS Marchandises *	060		062	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066	
	Créances (2) Clients et comptes rattachés *	068	69 600	070	69 600
	Créances (2) Autres * (3)	072	154 995	074	154 995
	Valeurs mobilières de placement	080		082	
	Disponibilités	084	51 308	086	51 308
	Charges constatées d'avance *	092	70	094	70
	Total II	096	275 973	098	275 973
	Total général (I + II)	110	283 093	112 335	282 757

PASSIF

			Exercice N NET 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	200
	Écarts de réévaluation	124	
	Réserve légale	126	20
	Réserves réglementées *	130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants) * 131)	132	37 694
	Report à nouveau	134	
	Résultat de l'exercice	136	32 191
	Subventions d'inverstissement	137	
	Provisions réglementées	140	
	Total I	142	70 105
Provisions pour risques et charges	**Total II**	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	193 089
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	2 807
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169) 169 15 689)	172	15 791
	Comptes courants d'associés	173	965
	Autres dettes	175	
	Produits constatés d'avance	174	
	Total III	176	212 653
	Total général (I + II + III)	180	282 757

RENVOIS							
(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	1 445
(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

Samuel VENAULT (2)

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

Eric SALMASLIAN

DGFiP N° 2033-B-SD

2024

Designation	VESA GROUP	Néant ☐	Exercice N clos le
			2024-03-31

A - RESULTAT COMPTABLE — Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre)

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			dont export et livraisons intracommunautaires	209	210	
	Production vendue *	Biens		215	214		
		Services *		217	218	45 000	
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)					222	
	Production immobilisée *					224	
	Subventions d'exploitations reçues	copie certifiée conforme				226	
	Autres produits					230	0
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)					232	45 000
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					234	
	Variation de stock (marchandises)					236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					238	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					240	
	Autres charges externes	(dont crédit-bail : - mobilier		- immobilier	)	242	3 367
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle, CFE et CVAE)		243		244	484
	Rémunérations du personnel					250	
	Charges sociales					252	2 384
	Dotations aux amortissements	(dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39,1-2°, al.3 du CGI)		255		254	231
	Dotations aux provisions					256	
	Autres charges	Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger		259		262	1
		Dont cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles		260			
	Total des charges d'exploitation (II)					264	6 467
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	38 533
Produits financiers					**(III)**	280	3 139
Produits exceptionnels					**(IV)**	290	
Charges financières					**(V)**	294	3 756
Charges exceptionnelles	Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger			347	**(VI)**	300	44
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)			348			
Impôts sur les bénéfices					**(VII)**	306	5 681
2 - BÉNÉFICE OU PERTES : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)						310	32 191
B - RESULTAT FISCAL	Rep. le bén. compt. c. 1, déf. compt. c. 2				312	314	

RÉINTÉGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles					316	
	Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles					318	
	Provisions non déductibles					322	
	Impôts et taxes non déductibles					324	5 681
	Divers dt intérêts excédentaires cptes crts d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	330	
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	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	
	Entreprise nouvelle (44 sexies)	986		Zone franche urbaine (44 octies A)	987				342	
	Reprise d'entreprise en difficulté (44 septies)	981		Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989					
	Zone restruct. défense (44 terdecies)	127		Zone revitalisation rurales (44 quindecies)	138					
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Investissements outre mer	344					
	ZFANG 44 quaterdecies	345		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993					
	Bassins urbains à dynamiser -BUD (art. 44 sexdecies)	992								
	Dont divers	Créance report en arrière du déficit			346				350	
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)			655					
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)			643					
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)			645					
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)			647					
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)			648					
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)			641					
		Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)			990					
		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)			649					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéf. c. 1, déf. c. 2								352	37 872	354
Déficits	Déficit de l'exerc. reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)							356		
	Déficits antérieurs reportables			dont imputés sur le résultat :						360
RÉSULTAT FISCAL APRÉS IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéf. c. 1, déf. c. 2								370	37 872	372

I REINTEGRATIONS DIVERSES	Montant

II DEDUCTIONS DIVERSES	Montant

copie certifiée conforme

Samuel VENAULT

Certified by yousign

Eric SALMASLIAN

Certified by yousign

ANNEXE COMPTABLE

VESA GROUP

Annexe des Comptes

de l’exercice clos

le 31/03/2024

Annexe au bilan avant répartition de l’exercice clos le 31/03/2024, dont le total est de 282 757€ et au compte de résultat de l’exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 32 191€.

L’exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

Les notes ou tableaux ci–après font partie intégrante des comptes annuels.

Faits caractéristiques de l’exercice

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l’exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement n° 2023-08 du 22 novembre 2023 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général à jour des différents règlements complémentaires à la date d’établissement des dits comptes annuels.

Les règles ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l’exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d’un exercice à l’autre,
- Indépendance des exercices, conformément aux règles générales d’établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Informations relatives au bilan

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles 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 droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

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

- immobilisations décomposables :
- immobilisations non décomposables :

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur Brute des immos en fin d'exercice
Fonds Commercial	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Terrain	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Autres Immobilisations corporelles	674	1 445	-	2 119
Total	**674**	**1 445**	**-**	**2 119**

Amortissements :

Amortissements		Début de l'exercice	Augmentations Amortissement	Diminutions Amortissement	Fin d'Exercice
Incorporelles		-	-	-	-
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-
	Installations techniques matériel et outillage industriel	-	-	-	-
	Installations générales aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Autres immobilisations corporelles	104	231	-	335
	TOTAL	**104**	**231**	**-**	**335**

Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans
Installations générales	Linéaire	10 à 20 ans

Immobilisations Financières :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées.

Filiales et Participations :

	Capital	Autres Capitaux Propres	Quote part Détenue en %	Valeur Comptable Titres détenus (Brute)	Valeur Comptable Titres détenus (Nette)	Prêts et avances consenties	Chiffres d'affaires HT	Résultat de l'exercice	Dividendes encaissés
Filiales détenues à plus de 50 %									
ABC INDUSTRIES	5 000,00	103 844,72	100,00	5 000	5 000	-153 387	1 446 416,03	66 678,57	

Produits à Recevoir :

Produits à Recevoir		Montant
Intérêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	-
Autres Produits	Facture à Établir	54 000
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	-
	Total	**54 000**

État des Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		-	-	-
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		69 600	69 600	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	1 223	1 223	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	385	385	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		153 387	153 387	-
Débiteurs divers		-	-	-
Charges constatées d'avance		70	70	-
	Totaux	224 665	**224 665**	**-**
	Prêts accordés en cours d'exercice	-		
	Remboursements obtenus en cours d'exercice	-		
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	-		

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	200	1,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	200	1,00

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	2 807	2 807	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	102	102	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A.	194 055	194 055	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	194 055	194 055	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	212 653	212 653	**-**	**-**
Dont :				
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	965			

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	-
	Charges sociales	-
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	965
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	1 278
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	102
	Autres charges fiscales	-
	Divers	-
	Total	**2 345**