



Certifié
conforme,
La
présidence,
le 20/12/2024

SCHWERIN Oliver

Signiert von:
SCHWERIN Oliver
4798E1C0F50F4AD...

Dossier des comptes annuels

Pour l'exercice
du 01 avril 2023 au 31 décembre 2023

-0-0-0-

11 TEAMSPORTS FRANCE

31 chemin de chantelle
31000 TOULOUSE

-0-0-0-

SIRET : 51092920100059
APE : 4764Z

Présenté par :
Yann BENCHORA

COMPTE RENDU

COMPTE RENDU DE TRAVAUX

En notre qualité d'Expert-Comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 20 juillet 2020, nous avons effectué une mission de **PRESENTATION** des comptes annuels de :

11 TEAMSPTS FRANCE

31 chemin de chantelle
31000 TOULOUSE

Les comptes annuels ci-joints relatifs à l'exercice du 01/04/2023 au 31/12/2023 se caractérisent par les données suivantes :

▶ Total du bilan.....	15 244 477,68 Euros
▶ Chiffre d'affaires	11 963 697,53 Euros
▶ Résultat net comptable	-3 233 171,07 Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de Présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Fait à RAMONVILLE SAINT AGNE,
Le 23 décembre 2024

Pour la COMPAGNIE FIDUCIAIRE

Signé par :


F2946C299B5B4B5...

Yann BENCHORA
Expert-comptable Associé

Sommaire

COMPTE DE RESULTAT	1
COMPTE DE RESULTAT DETAILLE	3
<i>Détail Des Comptes De Produits</i>	3
<i>Détail Des Comptes De Charges</i>	5
BILAN ACTIF	14
BILAN PASSIF	15
BILAN DETAILLE	16
<i>Détail des Comptes d'Actif</i>	16
<i>Détail des Comptes de Passif</i>	17
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS	20
<i>PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	20
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	23
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	27
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	29
<i>AUTRES INFORMATIONS</i>	30
<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>	31
<i>RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES</i>	32
<i>TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS</i>	33
LISTE DES IMMOBILISATIONS	34
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	39
DOSSIER FISCAL	40



COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT
Présenté en Euros

RUBRIQUES	France	Export	au 31/12/2023 (09 mois)	au 31/03/2023 (15 mois)
Ventes de marchandises	10 840 032		10 840 032	10 641 628
Production vendue biens				-3 380
Production vendue services	1 123 665		1 123 665	1 046 836
Chiffres d'affaires Nets	11 963 698		11 963 698	11 685 084
Production stockée				
Production immobilisée			132 898	133 099
Subventions d'exploitation reçues			44 168	13 333
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			193 850	4 115
Autres produits			3 865	514
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			12 338 479	11 836 145
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			9 810 436	9 356 864
Variation de stock (marchandises)			-2 021 563	-3 883 858
Achats de matières premières et autres approvisionnements			113 378	370 420
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			2 879 462	2 374 220
Impôts, taxes et versements assimilés			80 633	98 679
Salaires et traitements			1 733 965	2 200 002
Charges sociales			502 882	548 480
Dotations aux amortissements sur immobilisations			88 337	50 711
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 225 952	192 984
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			218 086	24 503
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			14 631 568	11 333 005
RESULTAT EXPLOITATION			-2 293 089	503 140
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				447
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				447
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			141 903	127 808
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			141 903	127 808
RESULTAT FINANCIER			-141 903	-127 362
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-2 434 992	375 778

Présenté en Euros

RUBRIQUES	au 31/12/2023 (09 mois)	au 31/03/2023 (15 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	771 124	67 635
Produits exceptionnels sur opérations en capital		89
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	771 124	67 724
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 380 416	150 711
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	335 794	5
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 716 210	150 716
R E S U L T A T E X C E P T I O N N E L	-945 086	-82 992
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-90 941	53 973
TOTAL DES PRODUITS	13 109 604	11 904 315
TOTAL DES CHARGES	16 398 740	11 665 502
R E S U L T A T N E T	-3 289 137	238 813
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

Présenté en Euros

Détail Des Comptes De Produits	au 31/12/2023 (09 mois)	au 31/03/2023 (15 mois)	Variation	%
VENTES DE MARCHANDISES	10 840 032	10 641 628	198 404	1.86
70701000000 VENTES DE MARCHANDISES	511 887	9 432 318	-8 920 431	-94.57
70710000000 VENTES DE MARCHANDISES PORTET	7 889 753		7 889 753	
70711000000 VENTES DE MARCHANDISES INTERNET	277 300	523 870	- 246 570	-47.07
70711100000 VENTES PORTET	384 387		384 387	
70711110000 VENTES FENOUILLET	122 047		122 047	
70711111000 VENTES CLUBS INTRACOMMUNAUTAIRE	933 969		933 969	
70711200000 SYLIUS		-478	478	-100.00
70713000000 RETROCESSION MARCHANDISES MONTAUBAN		6 734	- 6 734	-100.00
70714300000 VENTES BOUTIQUES LIMOGES	165 935		165 935	
70717000000 RETROCESSION MARCHANDISES AGEN		-3 612	3 612	-100.00
70718100000 RETROCESSION MARCHANDISES BORDEAUX		-503	503	-100.00
70718200000 RETROCESSION MARCHANDISES LYON	537 674	670 650	- 132 976	-19.83
70723000000 VENTE TOURNOI	17 081	12 650	4 431	35.03
PRODUCTION VENDUE BIENS		-3 380	3 380	-100.00
70910000000 RR ACCORDES		-3 380	3 380	-100.00
PRODUCTION VENDUE SERVICES	1 123 665	1 046 836	76 829	7.34
70513200000 PRODUITS		8	- 8	-100.00
70610000000 HONORAIRES	855 420	726 972	128 448	17.67
70611111000 PRESTATIONS DE SERVICES INTRACOM	90 161		90 161	
70613100000 PRESTATION ATELIER MONTAUBAN	3 600	9 997	- 6 397	-63.99
70613200000 PRESTATION ATELIER AGEN		16 175	- 16 175	-100.00
70613300000 PRESTATION ATELIER BORDEAUX		14 383	- 14 383	-100.00
70613400000 PRESTATION ATELIER LYON	8 400	172 154	- 163 754	-95.12
70821310000 REDEVANCES SUR CA MONTAUBAN	9 972	14 600	- 4 628	-31.70
70821320000 REDEVANCES SUR CA AGEN		5 665	- 5 665	-100.00
70821330000 REDEVANCES SUR CA BORDEAUX		4 500	- 4 500	-100.00
70821340000 REDEVANCES SUR CA LYON	110 373	71 982	38 391	53.33
70850000000 PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES FACTURES		189	- 189	-100.00
70851310000 REFACTURATION FRAIS DE PORT MTBAN		601	- 601	-100.00
70851320000 RETROCESSIONS FRAIS DE PORT AGEN		1 473	- 1 473	-100.00
70851330000 FRAIS DE PORT REFACTURE BORDEAUX		1 311	- 1 311	-100.00
70851340000 FRAIS DE PORT REFACTURE LYON	1 346	6 824	- 5 478	-80.28
70880000000 AUTRES PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXE	44 394		44 394	
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	11 963 698	11 685 084	278 614	2.38
PRODUCTION IMMOBILISEE	132 898	133 099	- 201	-0.15
72100000000 PRODUCTION IMMOBILISEE	132 898	133 099	- 201	-0.15

Détail Des Comptes De Produits	au 31/12/2023 (09 mois)	au 31/03/2023 (15 mois)	Variation	%
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION RECUES	44 168	13 333	30 835	231.27
7400000000 AIDE A L'EMPLOI	44 168		44 168	
7410000000 AIDE APPRENTIS		13 333	- 13 333	-100.00
REPRISES AMORT. PROV. TRANSFERT CHARGES	193 850	4 115	189 735	n/s
7817400000 REPRISE S/PROV POUR DEPRECIAT CREAM	192 984		192 984	
7910000000 REMBOURSEMENTS SANS TVA (ASSURANCES,	866	4 115	- 3 249	-78.96
AUTRES PRODUITS	3 865	514	3 351	651.95
7580000000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	3 865	514	3 351	651.95
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	12 338 479	11 836 145	502 334	4.24
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE		447	- 447	-100.00
7660000000 GAIN DE CHANGE		447	- 447	-100.00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		447	- 447	-100.00
PRODUITS EXCEPT. SUR OPERATIONS DE GESTION	771 124	67 635	703 489	n/s
7710000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATION		58 037	- 58 037	-100.00
7718000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS S/OPERAT GES	738 040	5 953	732 087	n/s
7720000000 PRODUITS EXEPTIONNEL SUR EXERCICE AN	33 084	3 645	29 439	807.65
PRODUITS EXCEPT. SUR OPERATIONS EN CAPITAL		89	- 89	-100.00
7788000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS		89	- 89	-100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	771 124	67 724	703 400	n/s

Présenté en Euros

Détail Des Comptes De Charges	au 31/12/2023 (09 mois)	au 31/03/2023 (15 mois)	Variation	%
ACHATS DE MARCHANDISES (Y COMPRIS DROITS DE D	9 810 436	9 356 864	453 572	4.85
6072200000 ACHAT MARCHANDISES	3 228 782	5 737 456	-2 508 674	-43.72
60722100000 ACHAT MARCHANDISES INTRACOM	3 379 010	1 780 988	1 598 022	89.73
60723000000 ACHATS CLUBS EXPORT	271 387	24 370	247 017	n/s
60740000000 ACHATS MARCHANDISES ERREUR ATELIER		590	- 590	-100.00
60741000000 ERREUR ATELIER INTRACOMMUNAUTAIRE		887	- 887	-100.00
60750000000 FORFAIT DGE		4 200	- 4 200	-100.00
60760000000 PRESAISON NIKE	931 171	2 279 902	-1 348 731	-59.16
60761000000 PRESAISON UHLSPORT	31 812	55 965	- 24 153	-43.16
60761200000 PRESAISON ZELUS	359 372		359 372	
60762000000 PRESAISON ADIDAS	1 369 614	180 161	1 189 453	660.22
60764000000 PRESAISONS KAPPA	92 274	147 013	- 54 739	-37.23
60765000000 PRESAISON GILBERT	30 915		30 915	
60766000000 PRESAISON ERREA	127 344		127 344	
60970000000 RRR ACHAT MARCHANDISES	-11 244	-854 666	843 422	-98.68
VARIATION DE STOCK (marchandises)	-2 021 563	-3 883 858	1 862 295	-47.95
60370000000 VARIATION STOCK DE MARCHANDISES	-2 021 563	-3 883 858	1 862 295	-47.95
ACHATS DE MATIERES PREM. ET AUTRES APPROV.	113 378	370 420	- 257 042	-69.39
60211000000 ACHATS CONSOMMABLES ATELIER	19 122	13 879	5 243	37.78
60260000000 ACHATS D'EMBALLAGES	12 435	14 421	- 1 986	-13.77
60810000000 FRAIS ACCESSOIRES ACHATS	81 822	342 120	- 260 298	-76.08
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	2 879 462	2 374 220	505 242	21.28
60400000000 ACHATS DE PRESTATIONS DE SERVICES	3 802	5 884	- 2 082	-35.38
60411000000 SOUS-TRAITANCE ATELIER	509 866	414 483	95 383	23.01
60412000000 STOCKAGE URBY	364 597		364 597	
60412200000 RAPPORTEUR D'AFFAIRE COLMI	5 070	8 101	- 3 031	-37.42
60610000000 CONSOMMATION D'ENERGIE : EAU,ELECTRI	4 684	2 845	1 839	64.64
60611000000 CARBURANT ESSENCE / VEHICULE UTILITA	500	1 500	- 1 000	-66.67
60611200000 ELECTRICITE ATELIER	4 801	10 501	- 5 700	-54.28
60611300000 ELECTRICITE FENOUILLET	6 399	6 017	382	6.35
60611400000 ELECTRICITE CSP LIMOGES		492	- 492	-100.00
60611500000 ELECTRICITE GAZ NUMERO 10		2 005	- 2 005	-100.00
60611600000 ELECTRICITE LA SEYNE		117	- 117	-100.00
60613000000 CARBURANT GASOIL - SUPER ETHANOL / V		2 043	- 2 043	-100.00
60613121000 CARBURANTS STEEVE L.		5 742	- 5 742	-100.00
60613122000 CARBURANTS JULIEN C.		2 866	- 2 866	-100.00
60613123000 CARBURANT JULIEN T.		3 556	- 3 556	-100.00
60613124000 CARBURANTS DIMITRI F.		4 472	- 4 472	-100.00
60613125000 CARBURANTS MICHAEL		5 195	- 5 195	-100.00

Détail Des Comptes De Charges	au 31/12/2023 (09 mois)	au 31/03/2023 (15 mois)	Variation	%
60613126000 CARBURANTS PASCAL O.		3 964	- 3 964	-100.00
60613128000 CARBURANT JAYLES		192	- 192	-100.00
60613132000 CARBURANT		638	- 638	-100.00
60613133000 CARBURANT ROBIN L		1 766	- 1 766	-100.00
60613134000 CARBURANT HUGO		745	- 745	-100.00
60613135000 CARBURANT		671	- 671	-100.00
60613141000 CARBURANT BARRABOURG		3 671	- 3 671	-100.00
60613142000 CARBURANT SHLEGEL		2 422	- 2 422	-100.00
60613144000 CARBURANTS ALEX P.		6 578	- 6 578	-100.00
60613145000 CARBURANT CARRENO		5 051	- 5 051	-100.00
60613146000 CARBURANT PIERRE COLLIN		4 636	- 4 636	-100.00
60613147000 CARBURANT (ESSENCE) M.DUCHARLET		4 099	- 4 099	-100.00
60613148000 CARBURANT THIBAUT LACOSTE		5 998	- 5 998	-100.00
60613149000 CARBURANT CORENTIN B.		3 918	- 3 918	-100.00
60613151000 CARBURANT P.GENISSEL		1 459	- 1 459	-100.00
60613152000 CARBURANT BRUNO		1 279	- 1 279	-100.00
60613154000 CARBURANT KEVIN V.		337	- 337	-100.00
60613155000 CARBURANT		29	- 29	-100.00
60613200000 CARBURANTS FRANCHISE		1 588	- 1 588	-100.00
60613800000 CARBURANTS ATELIER		6 428	- 6 428	-100.00
60613810000 CARBURANT B.MARTI		1 836	- 1 836	-100.00
60613820000 CARBURANT GEOFFROY		2 488	- 2 488	-100.00
60613900000 CARBURANT POUR ADMINISTRATIFS		4 167	- 4 167	-100.00
60620000000 CARBURANT	68 034		68 034	
60630000000 PETIT MATERIEL ET LOGICIEL, FOURNITU	8 340	3 727	4 613	123.77
60631000000 PETITS EQUIPEMENTS CLUBS		313	- 313	-100.00
60631520000 PETITS EQUIPEMENTS BRUNO P.		92	- 92	-100.00
60632000000 PETITS EQUIPEMENTS ATELIER	127	7 298	- 7 171	-98.26
60640000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	22 437	28 401	- 5 964	-21.00
60641200000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES ATELIER	3 662	29 474	- 25 812	-87.58
60680000000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	4 850	2 049	2 801	136.70
61310000000 LOCATION VEHICULES OCCASIONNELS	6 800	5 590	1 210	21.65
61311000000 LOCATION VEHICULE ATELIER	6 850	3 495	3 355	95.99
61312000000 LOCATION TPE TOURNOI	3 923	302	3 621	n/s
61312100000 LOCATION STEEVE L	3 022	4 558	- 1 536	-33.70
61312200000 LOCATION VEHICULE JULIEN C	2 199	2 850	- 651	-22.84
61312300000 LOCATION VEHICULE JULIEN T.	3 491	6 042	- 2 551	-42.22
61312400000 LOCATION VEHICULE DIMITRI	2 627	5 421	- 2 794	-51.54
61312500000 LOCATION VEHICULE MICHAEL		5 054	- 5 054	-100.00
61312600000 LOCATION VEHICULE PASCAL O	3 491	7 517	- 4 026	-53.56

Détail Des Comptes De Charges	au 31/12/2023 (09 mois)	au 31/03/2023 (15 mois)	Variation	%
61312700000 LOCATION VEHICULE PIERRICK	3 491	7 338	- 3 847	-52.43
61312800000 LOCATION VEHICULE RESP MAGASINS	4 586	2 526	2 060	81.55
61312900000 LOCATION VEHICULE GEOFFROY	2 767	3 839	- 1 072	-27.92
61313000000 LOC TEPEO	49	148	- 99	-66.89
61313200000 ARVAL SEB 01/12/2022 -31/12/2022	5 177	1 134	4 043	356.53
61313210000 ARVAL JEROME 01/12/2022 -31/12/2022	1 962	877	1 085	123.72
61313300000 ARVAL 01/04/2023 -30/04/2023	6 880	1 946	4 934	253.55
61313310000 ARVAL 01/04/2023 -30/04/2023	2 010	1 382	628	45.44
61314100000 LOCATION VEHICULE MATHIEU B.	2 010	2 651	- 641	-24.18
61314200000 LOCATION VEHICULE PAUL	2 196	3 711	- 1 515	-40.82
61314400000 LOCATION VEHICULE ALEX P.	2 411	6 348	- 3 937	-62.02
61314500000 LOCATION VEHICULE J.CARREINO		3 496	- 3 496	-100.00
61314510000 LOCATION MOBILIERES MONTPELLIER	1 273	2 593	- 1 320	-50.91
61314600000 LOCATION VEHICULE P.COLIN	2 098	3 496	- 1 398	-39.99
61314800000 LOCATIONS VEHICULES NUMERO 10	-1 914	20 039	- 21 953	-109.55
61314900000 LOCATION VEHICULE C.BRAENDLIN		1 631	- 1 631	-100.00
61315100000 LOCATIONS VEHICULE PAUL G	2 079	3 542	- 1 463	-41.30
61315200000 LOCATION VEHICULE BRUNO P.	2 079	3 542	- 1 463	-41.30
61315400000 LOCATION VEHICULE KEVIN V.		1 865	- 1 865	-100.00
61315500000 LOCATION COMPRESSEUR	2 025	907	1 118	123.26
61315700000 LOCATION VEHICULE PA TREBUCHON	2 098		2 098	
61315800000 LOCATION VEHICULE MIKAEL BOYER	2 411		2 411	
61320000000 LOYER IMMEUBLE		988	- 988	-100.00
61321000000 LOYER FONDS DE COMMERCE	14 915	19 647	- 4 732	-24.09
61321100000 LOCATION ATELIER FENOUILLET	17 710	28 170	- 10 460	-37.13
61322000000 LOCATION ATELIER	66 269	103 385	- 37 116	-35.90
61322100000 MAVINTHO LOYER JANVIER 2023	8 008	4 469	3 539	79.19
61323000000 LOCATION PORTET	20 022	27 430	- 7 408	-27.01
61324000000 LOCATION BOX PRESAISONS	5 750	5 507	243	4.41
61325000000 LOYER CSP LIMOGES	11 875	11 106	769	6.92
61327000000 LOCATION LA SEYNE	9 557	11 505	- 1 948	-16.93
61327100000 LOCATIONS IMMOBILIERES COUZEIX	29 701	21 159	8 542	40.37
61328000000 LOCATION BRIVE	-562	7 763	- 8 325	-107.24
61329000000 LOCATIONS LIMOGES	-2 250	3 000	- 5 250	-175.00
61351000000 LOCATION MATERIEL ET MOBILIER DE BUR	1 082	4 169	- 3 087	-74.05
61352000000 LOCATION MATERIEL ET OUTILLAGE		739	- 739	-100.00
61353000000 LOCATION MATERIEL INFORMATIQUE	30 733	18 642	12 091	64.86
61353148000 LOCATION IMPRIMANTE NUMERO 10	-476	3 559	- 4 035	-113.37
61354000000 LOCATION PRESSE A CHAUD		508	- 508	-100.00
61355000000 LOCATION ALARME	5 594	11 773	- 6 179	-52.48

Détail Des Comptes De Charges	au 31/12/2023 (09 mois)	au 31/03/2023 (15 mois)	Variation	%
61356000000 LOCATION LOGICIEL - HEBERGEMENT - SI	11 718	28 535	- 16 817	-58.93
61370000000 LOCATION LOGICIEL EBP ONLINE		937	- 937	-100.00
61380000000 HEBERGEMENT 1&1	1 795	10 947	- 9 152	-83.60
61390000000 LOCATIONS DIVERSES	-337	337	- 674	-200.00
61400000000 CHARGES LOCATIVES		2 236	- 2 236	-100.00
61410000000 TAXE FONCIERE REFACT/BAIL	-517	5 290	- 5 807	-109.77
61412000000 CHARGES LOCATIVES ATELIER	5 605	6 697	- 1 092	-16.31
61421000000 CHARGES LOCATIVES FENOUILLET	3 113	1 305	1 808	138.54
61422000000 CHARGES LOCATIVES PORTET	15 049	5 393	9 656	179.05
61423000000 CHARGES LOCATIVES CSP LIMOGES	280	600	- 320	-53.33
61427000000 CHARGES LOCATIVES QUADRIHOME		600	- 600	-100.00
61500000000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	6 429	1 183	5 246	443.45
61511000000 ENTRETIENS ET REPARATIONS PORTET	915	3 935	- 3 020	-76.75
61511100000 ENTRETIENS ET REPARATIONS FENOUILLET	1 561	3 649	- 2 088	-57.22
61511110000 ENTRETIENS ET REPARATIONS ATELIER	1 465	3 527	- 2 062	-58.46
61511111000 ENTRETIEN ET REPARATIONS LIMOGES		184	- 184	-100.00
61512000000 ENTRETIEN VEHICULES		447	- 447	-100.00
61512100000 ENTRETIENS VEHICULE STEEVE		438	- 438	-100.00
61512200000 ENTRETIENS MATERIELS COLMI		431	- 431	-100.00
61512300000 ENTRETIEN VEHICULE JULIEN T		163	- 163	-100.00
61512400000 ENTRETIENS ET REPARATION VEHICULE FE		646	- 646	-100.00
61512500000 ENTRETIENS VEHICULE MICHAEL		866	- 866	-100.00
61512600000 ENTRETIENS MATERIELS PASCAL		255	- 255	-100.00
61512700000 ENTRETIENS VEHICULE PIERRICK		163	- 163	-100.00
61512900000 ENTRETIENS ET REPARATION VEHICULE GE		412	- 412	-100.00
61514000000 ENTRETIENS VEHICULE RESPONSABLE BOUT		217	- 217	-100.00
61514100000 ENTRETIENS VEHICULE BARRABOURG		513	- 513	-100.00
61514200000 AUTOSPORT		122	- 122	-100.00
61514400000 ENTRETIENS VEHICULE ET REPARATION AL		471	- 471	-100.00
61514500000 ENTRETIENS VEHICULE J.CARRENO		158	- 158	-100.00
61514600000 ENTRETIENS VEHICULE COLLIN P.		300	- 300	-100.00
61514800000 ENTRETIENS VEHICULE LACOSTE		286	- 286	-100.00
61514900000 ENTRETIENS VEHICULE BRAENDLIN		300	- 300	-100.00
61515100000 ENTRETIENS VEHICULE PAUL G.		280	- 280	-100.00
61554000000 ENTRETIEN & REPARATION VEHICULES	546		546	
61560000000 MAINTENANCES (MATERIEL,INFO,SECURITE	5 486	8 260	- 2 774	-33.58
61600000000 PRIMES D'ASSURANCES	776	35	741	n/s
61610000000 ASSURANCES PRO ET FLOTTE	44 806	81 286	- 36 480	-44.88
61620000000 ASSUR OBLIGATOIRE DOMMAGE CONSTRUCTI	348		348	
61623000000 PROTECTION ENT ET DIRIGEANT AT142755	1 473		1 473	

Détail Des Comptes De Charges	au 31/12/2023 (09 mois)	au 31/03/2023 (15 mois)	Variation	%
6164000000 ASSURANCE PERTE D'EXPLOITATION	751	1 775	- 1 024	-57.69
6186000000 AUTRES SERVICES EXTERIEURS	496		496	
6210000000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENTREPRISE	10 740	9 665	1 075	11.12
6211000000 PERSONNEL INTERIMAIRE	21 567		21 567	
6221000000 COMMISSIONS ET COURTAGES SUR ACHATS	33 214		33 214	
6222000000 COMMISSIONS ET COURTAGES SUR VENTES		2 796	- 2 796	-100.00
6226020000 HONORAIRES AVOCAT	29 074	26 105	2 969	11.37
6226100000 HONORAIRES COMPTA+JURIDIQUE	10 857	8 895	1 962	22.06
6226110000 HONORAIRES MYDAF	44 800	15 325	29 475	192.33
6226200000 HONORAIRES JURIDIQUES CF	19 419	5 284	14 135	267.51
6226300000 HONORAIRES SOCIAUX CF	10 772	36 718	- 25 946	-70.66
6226400000 HONORAIRES DIVERS	6 480	6 109	371	6.07
6227000000 FRAIS D'ACTES		1 091	- 1 091	-100.00
6228000000 HONORAIRES DIVERS AVOCAT		2 600	- 2 600	-100.00
6230000000 PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELATIONS P	768 084	417 080	351 004	84.16
6231000000 PUBLICITE		90	- 90	-100.00
6234000000 CADEAUX CLIENTS		443	- 443	-100.00
6238000000 DIVERS (POURBOIRES, DONNS COURANTS)	128 682	127 360	1 322	1.04
6241000000 TRANSPORT ACHATS	12 132	15 603	- 3 471	-22.25
6241100000 TRANSPORT LA CENTRALE		360	- 360	-100.00
62411210000 TRANSPORTS SUR ACHATS CLUBS STEEVEL		643	- 643	-100.00
62411220000 FRAIS DE TRANSPORT JULIEN C		221	- 221	-100.00
62411230000 TRANSPORTS SUR ACHATS JULIEN T.		340	- 340	-100.00
62411240000 TRANSPORTS SUR ACHATS DIMITRI		297	- 297	-100.00
62411250000 TRANSPORTS SUR ACHATS MICHAEL		330	- 330	-100.00
62411260000 TRANSPORTS SUR ACHATS PASCAL		374	- 374	-100.00
62411280000 TRANSPORTS SUR ACHATS JAYLES		16	- 16	-100.00
62411310000 TRANSPORTS SUR ACHATS RETROCEDES MON		26	- 26	-100.00
62411320000 TRANSPORTS SUR ACHATS RETROCEDES AGE		717	- 717	-100.00
62411330000 TRANSPORTS SUR ACHATS RETROCEDES BOR		314	- 314	-100.00
62411340000 TRANSPORTS SUR ACHATS RETROCEDES LYO	15	1 143	- 1 128	-98.69
62411410000 TRANSPORTS SUR ACHATS MATHIEU BARRAB		694	- 694	-100.00
62411420000 FRAIS SUR TRANSPORTS ACHATS		31	- 31	-100.00
62411440000 FRAIS DE PORT ALEX P.		198	- 198	-100.00
62411450000 TRANSPORT SUR ACHATS J.CARREINO		76	- 76	-100.00
62411460000 FRAIS D'ACHATS PIERRE COLIN		292	- 292	-100.00
62411470000 FRAIS D'ACHATS M.DUCHARLET		984	- 984	-100.00
62411480000 FRAIS DE PORT T.LACOSTE		393	- 393	-100.00
62411490000 FRAIS DE PORT CORENTIN B.		208	- 208	-100.00
62411510000 TRANSPORT SUR ACHAT PAUL G.		42	- 42	-100.00

Détail Des Comptes De Charges	au 31/12/2023 (09 mois)	au 31/03/2023 (15 mois)	Variation	%
62411520000 TRANSPORT SUR ACHAT BRUNO P.		41	- 41	-100.00
62411530000 TRANSPORTS SUR ACHATS MOUTINHO C.		33	- 33	-100.00
62412000000 TRANSPORTS SUR ACHATS ATELIER	6 987	1 137	5 850	514.51
62420000000 TRANSPORT SUR VENTES	33 682	61 728	- 28 046	-45.43
62421000000 TRANSPORT SUR VENTES ATELIER	121 349	173 563	- 52 214	-30.08
62510000000 FRAIS DE VOYAGE ET DEPLACEMENTS	105 813	64 483	41 330	64.09
62512000000 FRAIS VEHICULE		1 549	- 1 549	-100.00
62512100000 FRAIS DEPLACEMENTS STEEVE L.		924	- 924	-100.00
62512200000 DEPLACEMENTS JULIEN C		252	- 252	-100.00
62512300000 DEPLACEMENTS JULIEN T.		2 907	- 2 907	-100.00
62512400000 DEPLACEMENTS DIMITRI		1 121	- 1 121	-100.00
62512500000 DEPLACEMENTS MICHAEL		865	- 865	-100.00
62512600000 DEPLACEMENTS PASCAL O.		4 353	- 4 353	-100.00
62513000000 FRAIS DE RESTAURANTS PROFESSIONNELS		7 678	- 7 678	-100.00
62513210000 TOTAL ENERGIES PEAGE		150	- 150	-100.00
62513220000 TOTAL ENERGIES PEAGE		288	- 288	-100.00
62513300000 DEPLACEMENT ROBIN L		50	- 50	-100.00
62514100000 DEPLACEMENT MATHIEU BARRABOURG		1 689	- 1 689	-100.00
62514200000 DEPLACEMENTS PAUL SHLEGEL		154	- 154	-100.00
62514400000 DEPLACEMENT ALEXANDRE P.		3 740	- 3 740	-100.00
62514500000 VOYAGE ET DEPLACEMENT J. CARENO		2 457	- 2 457	-100.00
62514600000 VOYAGE ET DEPLACEMENT P. COLLIN		2 214	- 2 214	-100.00
62514700000 DEPLACEMENT M.DUCHARLET		617	- 617	-100.00
62514800000 DEPLACEMENT T.LACOSTE		1 496	- 1 496	-100.00
62514900000 DEPLACEMENTS CORENTIN BRAENDLIN		794	- 794	-100.00
62515100000 DEPLACEMENTS PAUL G.		2 952	- 2 952	-100.00
62515200000 DEPLACEMENT BRUNO		1 569	- 1 569	-100.00
62515300000 DEPLACEMENTS MOUTI		31	- 31	-100.00
62515400000 DEPLACEMENTS KEVIN V.		209	- 209	-100.00
62515500000 TOTAL ENERGIES PEAGE		12	- 12	-100.00
62520000000 DEPLACEMENTS POUR FRANCHISES		4 270	- 4 270	-100.00
62540000000 FRAIS DE GESTION TOTAL		1 010	- 1 010	-100.00
62560000000 FRAIS DE RECEPTION		25	- 25	-100.00
62570000000 FRAIS DE CONGRES		6 429	- 6 429	-100.00
62600000000 FRAIS POSTAUX, AFFRANCHISSEMENT	585	997	- 412	-41.32
62610000000 TELEPHONE	15 446	4 913	10 533	214.39
62611000000 TELEPHONE FENOUILLET	2 754	2 040	714	35.00
62611210000 TELEPHONES STEEVE L		45	- 45	-100.00
62611220000 TELEPHONE JULIEN C	880	66	814	n/s
62611230000 TELEPHONE JULIEN T		167	- 167	-100.00

Détail Des Comptes De Charges	au 31/12/2023 (09 mois)	au 31/03/2023 (15 mois)	Variation	%
62611240000 TELEPHONE DIMITRI		66	- 66	-100.00
62611250000 TELEPHONE MICHAEL		66	- 66	-100.00
62611260000 TELEPHONE PASCAL O		131	- 131	-100.00
62611270000 TELEPHONES PIERRICK		230	- 230	-100.00
62611410000 TELEPHONE MATHIEU BARRABOURG		296	- 296	-100.00
62611420000 TELEPHONE PAUL S.		44	- 44	-100.00
62611440000 TELEPHONE ALEX P.		44	- 44	-100.00
62611450000 TELEPHONE CARRENO		44	- 44	-100.00
62611460000 TELEPHONE PIERRE C.		44	- 44	-100.00
62611480000 FRAIS DE TELECOM NUMERO 10		1 656	- 1 656	-100.00
62611490000 TELEPHONE CORENTIN		66	- 66	-100.00
62611510000 TELEPHONE PAUL G.		45	- 45	-100.00
62611520000 TELEPHONE BRUNO P.		44	- 44	-100.00
62611530000 TELEPHONE CEDRIC M.		59	- 59	-100.00
62611540000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS KEVIN V.		59	- 59	-100.00
62612000000 TELEPHONE INTERNET ATELIER	3 915	9 121	- 5 206	-57.08
62613000000 TELEPHONE INTERNET BOUTIQUE		69	- 69	-100.00
62700000000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	4 287	126 718	- 122 431	-96.62
62710000000 COMMISSION CB	31 640		31 640	
62720000000 FRAIS CADHOC	290	619	- 329	-53.15
62730000000 FRAIS BANCAIRES BNP	13 773		13 773	
62740000000 COMMISSIONS PAYPAL	5 117	7 158	- 2 041	-28.51
62750000000 SERVICE ET COMMISSIONS BANCAIRES (CB)	27 385		27 385	
62760000000 FRAIS BANCAIRES CE	3 205		3 205	
62780000000 COMMISSIONS CENTRALE SPORT		1 803	- 1 803	-100.00
62800000000 DIVERS	936	-348	1 284	-368.97
62880000000 AUTRES SERV. EXTERIEURS DIVERS	637	2 641	- 2 004	-75.88
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	80 633	98 679	- 18 046	-18.29
63330000000 FORMATION CONTINUE	9 021	12 635	- 3 614	-28.60
63350000000 TAXE APPRENTISSAGE	10 107	14 442	- 4 335	-30.02
63511100000 CFE	19 671	17 330	2 341	13.51
63511200000 CVAE	9 503	31 941	- 22 438	-70.25
63512000000 TAXES FONCIERES	12 638		12 638	
63513000000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	2 458	2 446	12	0.49
63514000000 TAXE SUR LES VEHICULES DES SOCIETES	3 155	4 000	- 845	-21.13
63530000000 IMPOTS INDIRECTS -	2 301	161	2 140	n/s
63540000000 DROITS D'ENREGISTREMENTS		450	- 450	-100.00
63580000000 IMPOTS - AUTRES DROITS		1 295	- 1 295	-100.00
63781000000 DOETH	11 778	13 978	- 2 200	-15.74

Détail Des Comptes De Charges	au 31/12/2023 (09 mois)	au 31/03/2023 (15 mois)	Variation	%
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 733 965	2 200 002	- 466 037	-21.18
6410000000 REMUNERATION DU PERSONNEL	1 724 925	2 142 515	- 417 590	-19.49
6412000000 CONGES PAYES	1 190		1 190	
6414000000 INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	7 850	10 645	- 2 795	-26.26
6415000000 CONGES PAYES		46 841	- 46 841	-100.00
CHARGES SOCIALES	502 882	548 480	- 45 598	-8.31
6451000000 COTISATIONS URSSAF	374 108	408 189	- 34 081	-8.35
6452000000 COTISATIONS PREVOYANCE+MUTUELLE	8 012	10 277	- 2 265	-22.04
6452100000 COTISATIONS RETRAITE	95 349	92 627	2 722	2.94
6453000000 FRAIS SCOLARITE ALTERNANT	1 025		1 025	
6455000000 COTISATIONS MUTUELLE	16 877	21 121	- 4 244	-20.09
6458000000 CHG SOCIALES SUR CP		12 105	- 12 105	-100.00
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	4 751	4 160	591	14.21
6478200000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	2 760		2 760	
DOTATIONS AUX AMORTS. SUR IMMOBILISATIONS	88 337	50 711	37 626	74.20
6811100000 DOT.AMO.IMMOB. INCORPORELLES	64 920	11 965	52 955	442.58
6811200000 DOTATION AUX AMORT IMMOB CORPORELLES	23 418	38 746	- 15 328	-39.56
DOTATIONS AUX PROV. SUR ACTIF CIRCULANT	1 225 952	192 984	1 032 968	535.26
6817300000 DOTATION PROVISION P/DEPRECIAT STOC	207 475		207 475	
6817400000 DOTATION PROVISION P/DEPRECIAT CREA	1 018 477	192 984	825 493	427.75
AUTRES CHARGES	218 086	24 503	193 583	790.04
6511000000 REDEVANCE POUR CONCESSIONS, BREVETS	22 304	22 734	- 430	-1.89
6516000000 DROIT D'AUTEURS ET DE REPRODUCTION	537	364	173	47.53
6540000000 PERTE SUR CREANCES IRRECOUVRABLES	192 984	487	192 497	n/s
6580000000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	2 261	919	1 342	146.03
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	14 631 568	11 333 005	3 298 563	29.11
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	141 903	127 808	14 095	11.03
6610000000 CHARGES D INTERETS	84 601	60 978	23 623	38.74
6611000000 AGIOS BANCAIRES	41 519	21 680	19 839	91.51
6611600000 INTERETS SUR EMPRUNTS	15 783	24 650	- 8 867	-35.97
6613000000 INTERETS AUXIGA		11 938	- 11 938	-100.00
6618000000 INTERETS COMPTE COURANT		8 562	- 8 562	-100.00
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	141 903	127 808	14 095	11.03
CHARGES EXCEPT. SUR OPERATIONS DE GESTION	1 380 416	150 711	1 229 705	815.94
6710000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OP	54	2 961	- 2 907	-98.18
6711000000 PENALITES FOURNISSEURS	1 632	739	893	120.84
6712000000 PENALITES ET AMENDES	45 313	49 211	- 3 898	-7.92
6718000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES S/OPER	1 230 311		1 230 311	
6720000000 CHARGES EXCEPT. SUR EXERCICES	103 106	97 800	5 306	5.43

Détail Des Comptes De Charges	au 31/12/2023 (09 mois)	au 31/03/2023 (15 mois)	Variation	%
CHARGES EXCEPT. SUR OPERATIONS EN CAPITAL	335 794	5	335 789	n/s
67880000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS	335 794	5	335 789	n/s
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 716 210	150 716	1 565 494	n/s
IMPOTS SUR LES BENEFICES	-90 941	53 973	- 144 914	-268.49
69510000000 IMPOTS DUS EN FRANCE	-36 969	53 973	- 90 942	-168.50
69920000000 REPORT EN ARRIERE DEFICIT	-53 972		- 53 972	



BILAN

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

	au 31/12/2023 (09 mois)			au 31/03/2023 (15 mois)
	Brut	Amort.Déprect°	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	560 387	83 862	476 525	369 651
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillage indus.	78 594	64 415	14 179	22 067
Autres immobilisations corporelles	200 907	112 307	88 600	102 168
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	1 000		1 000	1 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	39 710		39 710	58 924
ACTIF IMMOBILISE	880 598	260 584	620 013	553 809
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	8 312 965	207 475	8 105 490	6 291 402
Avances & acomptes versés sur commandes	47 763		47 763	6 150
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	6 714 955	1 018 477	5 696 479	3 791 371
Fournisseurs débiteurs	135 695		135 695	81 918
Personnel				
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices	144 365		144 365	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	177 158		177 158	65 835
Autres	466 566		466 566	443 603
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	267 526		267 526	36 254
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	69 380		69 380	25 796
ACTIF CIRCULANT	16 336 372	1 225 952	15 110 421	10 742 329
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	17 216 970	1 486 536	15 730 434	11 296 138

BILAN PASSIF

	<i>Présenté en Euros</i>	
	au 31/12/2023 (09 mois)	au 31/03/2023 (15 mois)
Capital social ou individuel	30 000	30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	90 000	90 000
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	3 000	3 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	778 075	539 263
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3 289 137	238 813
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-2 388 062	901 076
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 229 065	1 485 653
Découverts, concours bancaires	2 344 909	2 832 363
Emprunts et dettes financières diverses		
Associés	1 311 867	1 617 981
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	15 986	7 402
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 361 755	2 238 476
Personnel	306 707	254 262
Organismes sociaux	189 972	236 963
Etat, impôts sur les bénéfices		34 538
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 364 195	1 052 534
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	52 507	64 215
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 941 531	570 676
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	18 118 495	10 395 062
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	15 730 434	11 296 138

BILAN DETAILLE
Présenté en Euros

Détail des Comptes d'Actif	au 31/12/2023 (09 mois)	au 31/03/2023 (15 mois)	Variation
ACTIF IMMOBILISE	620 013	553 809	66 204
CONCESSIONS, BREVETS, DROITS SIMILAIRES	476 525	369 651	106 874
20500000000 CONCES.BREVETS LICENCES LOGICIEL	560 387	388 593	171 794
28050000000 AMORT CONCESSION ET DROITS SIMILAIRES	-83 862	-18 942	- 64 920
INSTALLATIONS TECH., MATERIEL & OUTILLAGE INDUS.	14 179	22 067	- 7 888
21540000000 MATERIEL INDUSTRIEL	78 594	78 594	
28154000000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	-64 415	-56 527	- 7 888
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	88 600	102 168	- 13 568
21810000000 INSTALLATIONS ET AMENAGEMENTS DIVERS	178 149	178 149	
21830000000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	14 867	14 135	732
21840000000 MOBILIER	7 891	6 661	1 230
28181000000 AMORT INSTALLATIONS AMENAGEMENTS DIVERS	-92 761	-78 449	- 14 312
28183000000 AMORT MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	-13 187	-12 274	- 913
28184000000 AMORT MOBILIER	-6 359	-6 055	- 304
AUTRES PARTICIPATIONS	1 000	1 000	
26100000000 TITRES DE PARTICIPATION	1 000	1 000	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	39 710	58 924	- 19 214
27500000000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	39 710	57 267	- 17 557
27501000000 FONDS DE GARANTIE FACTOR		1 657	- 1 657
ACTIF CIRCULANT	15 110 421	10 742 329	4 368 092
MARCHANDISES	8 105 490	6 291 402	1 814 088
37000000000 STOCK DE MARCHANDISES	8 312 965	6 291 402	2 021 563
39710000000 DEPRECIATION STOCK MARCHANDISE	-207 475		- 207 475
AVANCES & ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES	47 763	6 150	41 613
40910000000 FOURNISSEURS AVANCES/ACOMPTE	47 763	6 150	41 613
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	5 696 479	3 791 371	1 905 108
41100000000 CLIENTS EN COMPTE	3 628 870	2 683 296	945 574
41110000000 CLIENTS BOUTIQUES EN LIGNE	114 974	38 907	76 067
41600000000 CLIENTS DOUTEUX	1 180 350	231 581	948 769
41810000000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	1 790 762	1 030 572	760 190
49100000000 PROVISION DEPRECIATION CREANCE	-1 018 477	-192 984	- 825 493
FOURNISSEURS DEBITEURS	135 695	81 918	53 777
40100000000 FOURNISSEURS	135 695	81 918	53 777
ETAT, IMPOTS SUR LES BENEFICES	144 365		144 365
44400000000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	144 365		144 365
ETAT, TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES	177 158	65 835	111 323
44562000000 TVA DED / IMMOBILISATIONS		21 332	- 21 332
44566000000 TVA DED /ACHATS	4 951		4 951
44566100000 TVA DED /ACHATS A 20%	29 634	42 156	- 12 522
44566200000 TVA DED /ACHATS A 5.5%	63		63
44580000000 TVA A REGULARISER	107 901		107 901
44586000000 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	34 610	2 347	32 263

Détail des Comptes d'Actif	au 31/12/2023 (09 mois)	au 31/03/2023 (15 mois)	Variation
AUTRES	466 566	443 603	22 963
4098000000 FOURNISSEURS A VOIRS A RECEVOIR	466 566	442 156	24 410
4670000000 DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS		1 447	- 1 447
DISPONIBILITES	267 526	36 254	231 272
5112000000 VALEURS A L'ENCAISSEMENT	4 894		4 894
5123000000 PAYPAL	3 527	8 770	- 5 243
5124000000 PAYPAL 0 SPORTS	131		131
5125000000 BNP ASSOCIE 100712	20		20
5126000000 BANQUE POPULAIRE 65421981484	133 154		133 154
5127000000 BPCE FACTOR 13495		19 021	- 19 021
5128000000 CAISSE D EPARGNE	20 708		20 708
5129000000 CIC	92 605		92 605
5300000000 REMISES CB CHQ		2 144	- 2 144
5310000000 CAISSE	3 098	1 953	1 145
5311000000 CAISSE TOURNOI	1 366	289	1 077
5312000000 CAISSE LIMOGES	3 932	2 849	1 083
5320000000 CAISSE PORTET	4 091	1 228	2 863

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	69 380	25 796	43 584
4860000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	69 380	25 796	43 584

Présenté en Euros

Détail des Comptes de Passif	au 31/12/2023 (09 mois)	au 31/03/2023 (15 mois)	Variation
CAPITAUX PROPRES	-2 332 096	901 076	-3 233 172
CAPITAL SOCIAL OU INDIVIDUEL	30 000	30 000	
1013000000 CAPITAL SOUSCRIT APPEL VERSE	30 000	30 000	
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT ...	90 000	90 000	
1041000000 PRIME D' MISSION	90 000	90 000	
RESERVE LEGALE	3 000	3 000	
1061000000 RESERVE LEGALE	3 000	3 000	
AUTRES RESERVES	778 075	539 263	238 812
1068000000 AUTRES RESERVES	778 075	539 263	238 812
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3 289 137	238 813	-3 527 950
EMPRUNTS ET DETTES	18 118 495	10 395 062	7 723 433
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	1 229 065	1 485 653	- 256 588
1642100000 EMPRUNT BP 187K PGE COMPLEMEN	187 000	187 000	
1642500000 EMPRUNT BANQUE POPULAIRE	104 418	131 093	- 26 675
1642600000 EMPRUNT PGE 500K? BNP	299 675	394 891	- 95 216
1642700000 EMPRUNT PGE 500K? BP	294 173	387 669	- 93 496
1642800000 EMPRUNT REBOND BPI 150K?	112 500	135 000	- 22 500
1642900000 EMPRUNT BP 250K	231 300	250 000	- 18 700
DECOUVERTS, CONCOURS BANCAIRES	2 344 909	2 832 363	- 487 454
5121000000 CREDIT MUTUEL 294901		90	- 90

Détail des Comptes de Passif	au 31/12/2023 (09 mois)	au 31/03/2023 (15 mois)	Variation
51220000000 BNP 085774	57 059	37 634	19 425
51240000000 PAYPAL 0 SPORTS		43	- 43
51250000000 BNP ASSOCIE 100712		21 463	- 21 463
51260000000 BANQUE POPULAIRE 65421981484		192 940	- 192 940
51270000000 BPCE FACTOR 13495	169		169
51280000000 CAISSE D EPARGNE		49 025	- 49 025
51290000000 CIC		191 345	- 191 345
51900000000 EFFETS ESCOMPTES NON ECHUS	287 682	339 823	- 52 141
51920000000 REAFF BILLETS A ORDRE BNP	750 000	750 000	
51950000000 REAFF BILLETS A ORDRE CIC	750 000	750 000	
51980000000 REAFF BILLETS A ORDRE CE	500 000	500 000	
ASSOCIES	1 311 867	1 617 981	- 306 114
45511100000 ONAINTY PASCAL	23 116	29 045	- 5 929
45511200000 TESSEYRE JULIEN	22 041	27 858	- 5 817
45511400000 RICHE PIERRICK	17 989	24 258	- 6 269
45511550000 GAWS IMAGE	20 544	20 544	
45511560000 C/C VEGOTEX	3 177	291 276	- 288 099
45511570000 C/C ONE FINANCE	1 225 000	1 225 000	
AVANCES & ACOMPTES REÇUS SUR COM. EN COURS	15 986	7 402	8 584
41910000000 CLIENTS AVANCES/ACOMPTES RECUS	15 986	7 402	8 584
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	7 361 755	2 238 476	5 123 279
40100000000 FOURNISSEURS	6 741 562	2 151 292	4 590 270
40810000000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	620 193	87 184	533 009
PERSONNEL	306 707	254 262	52 445
42100000000 SALARIES - REMUNERATIONS VERSE	172 257	120 633	51 624
42700000000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	1 860	2 229	- 369
42820000000 PROVISION CONGES A PAYER	132 590	131 400	1 190
ORGANISMES SOCIAUX	189 972	236 963	- 46 991
43100000000 SALARIES - URSSAF - POLE EMPLO	95 381	58 688	36 693
43100100000 URSSAF - ECHEANCIER PORTET		66 012	- 66 012
43100200000 URSSAF - ECHEANCIER BAILLARGUE		423	- 423
43100300000 URSSAF - ECHEANCIER BRIVE		981	- 981
43100400000 URSSAF - ECHEANCIER COUZEIX		939	- 939
43100500000 URSSAF - ECHEANCIER SEYNE		689	- 689
43100600000 URSSAF - TRANSPORT		10 803	- 10 803
43720000000 SALARIES - PREVOYANCE	17 032	4 252	12 780
43730000000 SALARIES - RETRAITE	27 117	12 979	14 138
43730100000 RETRAITE - PORTET ECHEANCIER		17 071	- 17 071
43730200000 RETRAITE - BAILLARGUES		393	- 393
43730300000 RETRAITE - TOULOUSE		4 715	- 4 715
43750000000 SALARIES - MUTUELLE(S)		8 375	- 8 375
43750100000 GENERALI VIE 2020	12 946	12 946	

Détail des Comptes de Passif	au 31/12/2023 (09 mois)	au 31/03/2023 (15 mois)	Variation
43751000000 MUTUELLE CONTRAT 16891497		2 959	- 2 959
43820000000 PROVISION CHARGES SUR CONGES A ETAT, IMPOTS SUR LES BENEFICES	37 498	34 737 34 538	2 761 - 34 538
44400000000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES ETAT, TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES	1 364 195	34 538 1 052 534	- 34 538 311 661
44551100000 TVA A DECAISSER EN FRANCE		154 863	- 154 863
44551122000 TVA A PAYER 2022-2023	85 286	25 197	60 089
44551123000 Plan de reglement CCSF	837 899		837 899
44580000000 TVA A REGULARISER		700 712	- 700 712
44587000000 TVA SUR FACTURES A ETABLIR AUTRES IMPOTS, TAXES ET ASSIMILES	441 011 52 507	171 762 64 215	269 249 - 11 708
44210000000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	5 232	2 488	2 744
44860000000 ETAT AUTRES CHARGES PAYER	7 819	10 353	- 2 534
44862000000 TAXE D'APPRENTISSAGE	9 617	9 747	- 130
44863000000 FORMATION CONTINUE	16 429	15 950	479
44865100000 CET A PAYER AUTRES DETTES	13 410 3 941 531	25 677 570 676	- 12 267 3 370 855
41100000000 CLIENTS EN COMPTE	96 852	13 236	83 616
41110000000 CLIENTS BOUTIQUES EN LIGNE	155 650	205 693	- 50 043
46710300000 FINANCEMENT TIERS	350 000	350 000	
46770000000 CREDITEURS DIVERS	3 339 029	1 747	3 337 282



ANNEXE

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS**PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

L'exercice a une durée de 9 mois, recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/12/2023.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice se caractérise par les événements et circonstances ci-après :

- L'exercice a eu une durée de 9 mois, contre 12 mois pour l'exercice précédent.
- La production immobilisée comptabilisée au titre de l'exercice s'élève à 132 898 €.
- Le crédit d'impôt mécénat constaté au titre de l'exercice s'élève à 36 969 € et la créance de report en arrière de déficit à 53 972 €.
- Un abandon de créance a été consenti à la SARL FA RUGBY. Cet abandon a été réalisé afin de recapitaliser la filiale et s'est traduit par une charge exceptionnelle de 335 794 €.
- Du fait de la perte constatée au 31 décembre 2023, les capitaux propres sont négatifs à hauteur de (2 388 062) € et deviennent ainsi inférieurs à la moitié du capital social.
- Les marchandises ont fait l'objet d'un déstockage auprès du soldeur hollandais. Cette vente s'est traduite par une perte de 535 879 €, constatée en résultat exceptionnel.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES**1. PRINCIPES GENERAUX**

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

2. CONTINUITE D'EXPLOITATION

La continuité d'exploitation est directement liée au soutien financier de la maison mère, lequel s'est matérialisé en 2024 notamment par une augmentation de capital.

3. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

4. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan \leq 3,65 M€ ; chiffre d'affaires \leq 7,3 M€ ; effectif \leq 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises et approvisionnements sont valorisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) selon la méthode du premier entrée/premier sorti.

Les stocks ont à la clôture une valeur brute de 8 312 965 €.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêt et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

➤ **Engagements en matière de retraite**

Option retenue :

Conformément au choix laissé par le Code de Commerce, l'entreprise ne comptabilise pas ses engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite en provision pour risques et charges mais mentionne son évaluation en engagements hors bilan.

Méthode de calcul retenue :

Pour l'évaluation de ses engagements retraite, l'entreprise applique la recommandation 2003-R.01 du 1er avril 2003 : Le champ d'application de cette recommandation et les traitements adoptés sont ceux de la norme IAS 19 «Méthode Rétrospective des unités de crédit projetées »(P.B.O).

P.B.O (Projected Benefit Obligation) : Représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, évalué en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ à la retraite, des probabilités de Turn-over et de survie.

Cette méthode retient comme base le salaire de fin de carrière.

Les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée.

Le taux d'actualisation retenu au 31/12/2023 est de 3.20% ,

Les engagements sont évalués pour un âge de départ à la retraite fixé à 62 ans et incluent les charges sociales.

Catégorie	Engagement
Cadre	11 760 €
Non Cadre	7 552 €
TOTAL GENERAL	19 312 €

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 880 598 €

CADRE A	IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	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 3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				CZ		D8	D9	
	TOTAL I								
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				KD	388 593	KE	KF	
								171 794	
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 Composants	M2	KP		KQ	KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3	KS	78 594	KT	KU	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	178 149	KW	KX	
		Matériel de transport *			KY		KZ	LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	20 796	LC	LD	1 962
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF	LG	
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI	LJ	
	Avances et acomptes				LK		LL	LM	
	TOTAL III				LN	277 539	LO	LP	1 962
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M	8T
Autres participations				8U	1 000	8V	8W		
Autres titres immobilisés				1P		1R	1S		
Prêts et autres immobilisations financières				1T	58 924	1U	1V		
TOTAL IV				LQ	59 924	LR	LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				0G	726 056	0H	0J	173 756	

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 1	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultat d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I	IN	CO	DO		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II	IO	LV	LW	560 387	IX	560 387	
CORPORELLES	Terrains	IP	LX	LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA	MB		MC	
		Sur sol d'autrui	IR	MD	ME		MF	
		Inst. gales, agencés et am. des constructions	IS	MG	MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT	MJ	MK	78 594	ML	78 594	
	Autres immobilisations	Inst. gales, agencés, aménagements divers	IU	MM	MN	178 149	MO	178 149
		Matériel de transport	IV	MP	MQ		MR	
	corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW	MS	MT	22 758	MU	22 758
		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	279 501	NI	279 501	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ	OU	M7		OW		
	Autres participations	IO	OX	OY	1 000	OZ	1 000	
	Autres titres immobilisés	I1	2B	2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières	I2	2E	2F	39 710	2G	48 533	
	TOTAL IV	I3	NJ	NK	40 710	2H	49 533	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4	OK	OL	880 598	OM	889 421		

La production immobilisée comptabilisée au 31 décembre 2024 s'élève à 132 898 € et concerne les immobilisations incorporelles suivantes :

- Création d'une base de données stock
- Digitalisation
- WMS Urby
- Développement de l'ERP.

Amortissements et dépréciations d'actif = 260 584 €

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développements		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	18 942	PF	64 920	PG		PH	83 862
TOTAL I		RK	18 942	RM	64 920	RN		RO	83 862
Terrains		PI		PI		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	56 527	QA	7 888	QB		QC	64 415
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	78 449	QE	14 312	QF		QG	92 761
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	18 329	QM	1 218	QN		QO	19 547
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	153 305	QV	23 418	QW		QX	176 722
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	172 247	ØP	88 337	ØQ		ØR	260 584

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Conces.brevets licences logiciel	560 387	83 862	476 525	de 3 à 5 ans
Matériel industriel	78 594	64 415	14 179	de 5 à 7 ans
Installations et aménagements divers	178 149	92 761	85 389	7 ans
Matériel de bureau et informatique	14 867	13 188	1 679	de 3 à 4 ans
Mobilier	7 891	0	7 891	Non amortiss.
TOTAL	839 888	254 225	585 662	

Etat des créances = 7 747 829 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	39 710		39 710
Actif circulant & charges d'avance	7 708 119	7 708 119	
TOTAL	7 747 829	7 708 119	39 710

Dépréciations = 1 225 952 €

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours		207 475			207 475
Comptes de tiers	192 984	1 018 477	192 984		1 018 477
Comptes financiers					
TOTAL	192 984	1 225 952	192 984		1 225 952

Produits à recevoir par postes du bilan = 1 715 406 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	1 248 840
Autres créances	466 566
Disponibilités	
TOTAL	1 715 406

Charges constatées d'avance = 69 380 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 30 000 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	3 000	10	30 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	3 000	10	30 000

Variations capitaux propres :

	Capital	Subvention Invest	Réserves	Résultat de l'exercice	Total Capitaux propres
Situation à la clôture N-1	30 000		632 263	238 812	901 076
Affectation de résultat			238 812	-238 812	0
Dividendes					
Résultat de l'exercice				-3 289 137	- 3 289 137
Subventions d'investissement					
Situation à la clôture N	30 000		871 075	-3 289 137	-2 388 062

Les capitaux propres sont négatifs au 31 décembre 2023.

Une augmentation de capital par compensation de créances a été réalisée au cours de l'exercice 2024.

Etat des dettes = 17 560 588 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	3 573 974	2 763 198	810 775	
Dettes financières diverses	1 311 867	1 311 867		
Fournisseurs	7 361 755	7 361 755		
Dettes fiscales & sociales	1 913 382	1 969 093		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	3 941 531	3 941 531		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	18 102 509	17 291 734	810 775	

A la clôture, il y a 6 emprunts en cours :

- Emprunt Banque Populaire de 187 000 € : échéance au 28 décembre 2027
- Emprunt Banque Populaire de 251 211 € : échéance au 15 décembre 2026
- Emprunt BNP Paribas de 510 541 € : échéance au 20 avril 2026
- Emprunt Banque Populaire de 500 00 € : échéance au 21 avril 2026
- Emprunt BPI France de 150 000 € : échéance au 31 juillet 2027
- Emprunt Banque Populaire de 250 000 € : échéance au 09 novembre 2027

Les concours bancaires s'élèvent à 2 344 909 € et sont composés des éléments suivants :

- Effets escomptés non échus à hauteur de 287 682 €
- Billets à ordre BNP à hauteur de 750 000 €, arrivant à échéance le 31/01/2025
- Billets à ordre CIC à hauteur de 750 000 €, arrivant à échéance le 07/10/2024
- Billets à ordre CE à hauteur de 500 000 €, arrivant à échéance le 28/02/2025.

Les dettes fournisseurs avec des sociétés du groupe Eleven s'élèvent à 344 402 euros.

Les autres dettes sont composées des postes suivants :

- Clients créditeurs pour 252 502 euros
- Financement Holding Sarrazain pour 350 000 euros
- Dette vis-à-vis d'Eleven TeamSport GmbH pour 3 339 029 euros

Les autres dettes avec des sociétés du groupe Eleven s'élèvent à 3 339 029 euros.

Charges à payer par postes du bilan = 795 634 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	500 000
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	620 193
Dettes fiscales & sociales	217 363
Autres dettes	
TOTAL	1 337 556

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 11 963 698 €

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	10 840 032	90 %
Prestations de services	957 580	8. %
Produits des activités annexes	166 085	1. %
TOTAL	11 963 698	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = -90 941 €

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	-2 293 089	-90 941	-2 384 030
Résultat financier	-141 903		-141 903
Résultat exceptionnel	-945 086		-945 086
Participation des salariés			
TOTAL	-3 380 078	-90 941	-3 289 137

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Le résultat exceptionnel s'élève à -945 086 €. Il est principalement composé des postes suivants :

- Charges exceptionnelles de 1 230 311 € au titre de l'achat de marchandises vendues dans le cadre d'une opération de déstockage ;
- Charges exceptionnelles diverses de 335 794 € au titre de l'abandon de créances consenti à la SARL FA RUGBY ;
- Produits exceptionnels de 738 040 € au titre des ventes réalisées dans le cadre de l'opération de déstockage mentionnée précédemment.

AUTRES INFORMATIONS

Evènements postérieurs à la clôture :

En date du 17 janvier 2024, la société Eleven Teamsports Gmbh est devenue associée unique de la société.

Une partie du stock de marchandises apparaissant à la clôture des comptes 2023 a fait l'objet d'une vente à l'associé unique au cours de l'exercice 2024 pour une valeur globale de 3 900 000 €.

La société MD RUGBY a fait l'objet d'une liquidation judiciaire. Les créances détenues sur cette société ont par conséquent été dépréciées à 100%.

Le capital de la société a été augmenté par compensation de créances détenues par l'associé unique à hauteur de 96 000 € avec une prime d'émission de 3 904 000 €.

Détail des créances de carry-back

La créance de carry-back constatée au titre de l'exercice 2023 s'élève à 53 972 €.

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements Financiers donnés :

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	287 682
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	19 961
Crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de retraite	
Médaille du travail	
Autres engagements	4 302 967
TOTAL	4 610 610

Les autres engagements concernent les gages et cautions en garantie des emprunts à hauteur de 3 420 936 € et le nantissement de fonds de commerce à hauteur de 882 031 €.

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.

Produits à recevoir = 2 257 327 €

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etablir	1 790 762
TOTAL	1 790 762

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Fournisseurs avoirs a recevoir	466 566
TOTAL	466 566

Charges constatées d'avance = 69 380 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance	69 380
TOTAL	69 380

Charges à payer = 1 337 556 €

Emprunts & dettes auprès des étab. de crédit	Montant
Reaff billets a ordre ce(500 000
TOTAL	500 000

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	620 193
TOTAL	620 193

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés à payer	132 590
Provision charges sur congés à payer	37 498
Etat autres charges à payer	7 819
Taxe d'apprentissage	9 617
Formation continue	16 429
Cet à payer	13 410
TOTAL	217 363

RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2023	31/03/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
Durée de l'exercice	mois	mois	mois	mois	mois
I – Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
b) Nombre d'actions émises	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II – Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	11 963 698	11 685 084	6 478 090	6 436 155	4 750 248
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-2 258 773	536 482	168 809	114 218	143 976
c) Impôt sur les bénéfices	- 90 941	53 973	-19 435	13 007	45 454
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	- 2 167 832	482 509	188 244	101 211	98 522
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-3 289 137	238 813	156 494	70 996	71 328
f) Montants des bénéfices distribués	0	0	0	0	0
g) Participation des salariés	0	0	0	0	0
III – Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	-753	161	63	34	33
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-1 096	80	52	24	24
c) Dividende versé à chaque action	0	0	0	0	0
IV – Personnel :					
a) Nombre de salariés	76	70	70	55	34
b) Montant de la masse salariale	1 733 965	2 200 002	896 783	611 414	625 147
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	502 882	548 480	232 463	164 749	163 270

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
FA RUGBY	10 000	0	100	1 000	1 000			198 159	175 663	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										



AMORTISSEMENT

LISTE DES IMMOBILISATIONS

Compte 20500000000 / 28050000000 CONCES.BREVETS LICENCES LOGICIEL											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0005 LOGICIEL NEGICOM DYNA	02/06/2016	3 150,00		3 150,00	L 20,00	3 150,00		3 150,00			149 552,85
0006 SITE E-COMMERCE OSPO RTS (bouti	01/09/2018	2 700,00		2 700,00	L 20,00	2 475,00	225,00	2 700,00			2 322,45
0007 SITE E-COMMERCE ORUGBY	01/11/2018	2 000,00		2 000,00	L 20,00	1 766,67	233,33	2 000,00			1 887,47
0008 MODULE DYNAPOS ECOM WEB	04/12/2019	1 100,00		1 100,00	L 33,33	1 100,00		1 100,00			112 728,15
0009 SITE LES BOUTIQUES + E-SHOP	31/12/2022	187 070,98		187 070,98	L 20,00	9 457,48	28 060,65	37 518,13			31 644,09
0010 SERVEUR CLOUD - BACK	20/07/2022	3 266,50		3 266,50	L 20,00	455,77	490,28	946,05			9 016,06
0011 SERVEUR CLOUD - FRONTAL	30/09/2022	2 518,50		2 518,50	L 20,00	253,25	377,78	631,03			5 096,67
0012 ERP OSFORT	31/05/2022	132 705,74		132 705,74	L 20,00	73,73	19 905,86	19 979,59			19 182,00
0013 OUTILS DIGITAUX OSPO RTS	31/03/2023	37 252,69		37 252,69	L 20,00	20,70	5 587,90	5 608,60			4 769,51
0014 SITE-E-SHOP - DEV COMPLEMENTA	28/02/2023	10 826,50		10 826,50	L 20,00	186,46	1 623,98	1 810,44			56 178,29
0015 SITE-E-SHOP - DEV COMPLEMENTA	31/03/2023	6 000,00		6 000,00	L 20,00	3,33	900,00	903,33			9 689,89
0016 SITE-E-SHOP - DEV COMPLEMENTA	30/06/2023	21 326,50		21 326,50	L 20,00		2 144,50	2 144,50			58 185,69
0017 ERP - DEV COMPLEMENTAIRES	31/12/2023	12 210,03		12 210,03	L 20,00						4 063,63
0018 LOGICIEL SAGE	13/06/2023	5 359,00		5 359,00	L 20,00		589,49	589,49			
0019 BASE DE DONNEES STOCK	31/08/2023	60 226,87		60 226,87	L 20,00		4 048,58	4 048,58			
0020 DIGITAL	30/09/2023	10 205,85		10 205,85	L 20,00		515,96	515,96			
0021 DEVELOPPEMENTS COMPLEMENTA	31/12/2023	58 185,69		58 185,69	L 20,00		216,38	216,38			
0022 WMS URBY	30/09/2023	4 280,01		4 280,01	L 20,00						
Sous-total		560 386,86		560 386,86		18 942,39	64 919,69	83 862,08			476 524,78

Compte 21540000000 / 28154000000 MATERIEL INDUSTRIEL											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 BGA - PRESSE SEFA MODELE DUPL	07/06/2021	5 214,55		5 214,55	L 14,29	1 353,30	568,70	1 912,00			3 302,55
0002 NUMERO DIX - PRESSE SEFA	09/06/2021	2 500,00		2 500,00	L 14,29	646,83	267,86	914,69			1 585,31
0003 BGA	19/08/2021	1 872,35		1 872,35	L 14,29	432,43	200,61	633,04			1 239,31
0004 BGA - PRESSE SEFA MODELE DUPL	17/12/2021	6 005,80		6 005,80	L 14,29	1 105,83	643,48	1 749,31			4 256,49
0005 POMPE A CHALEUR	06/07/2022	2 827,00		2 827,00	L 20,00	416,20	424,05	840,25			1 986,75
Sous-total		18 419,70		18 419,70		3 954,59	2 094,70	6 049,29			12 370,41

Compte 21540003000 / 28154000000 MAT. ET OUTILLAGE ATELIER											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 FOUR DE SERIGRAPHIE	09/03/2017	2 200,00		2 200,00	L 20,00	2 200,00		2 200,00			1 046,33
0002 MATERIEL IMPRESSION SERIGRAPH	14/03/2017	36 120,00		36 120,00	L 14,29	31 203,67	3 870,00	35 073,67			613,89
0003 BRODEUSE BARUDAN	16/03/2017	13 000,00		13 000,00	L 14,29	10 993,25	1 392,86	12 386,11			17,35
0004 BAS DE LAVAGE SERIGRAPHIE	16/03/2017	582,50		582,50	L 14,29	502,74	62,41	565,15			48,51
0005 COMPLEMENT PRESSE SEFA	16/03/2017	1 630,00		1 630,00	L 14,29	1 406,85	174,64	1 581,49			
0006 IMPRIMANTE A SOLVANS	17/03/2017	4 500,00		4 500,00	L 20,00	4 500,00		4 500,00			
0007 PLOTTER DE DECOUPE GRAPHTEC	28/11/2018	1 521,50		1 521,50	L 20,00	1 321,17	200,33	1 521,50			82,32
0008 SECHEUR FRIGORIFIQUE PARTENA	30/08/2019	620,00		620,00	L 20,00	444,68	93,00	537,68			
Sous-total		60 174,00		60 174,00		52 572,36	5 793,24	58 365,60			1 808,40



11 TEAMSPORTS FRANCE

Comptes Annuels au 31/12/2023

Compte 2181000000 / 28181000000 INSTALLATIONS ET AMENAGEMENTS DIVERS											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 ARNAL NEON - ENSEIGNE OSPORTS	22/03/2020	2 512,93		2 512,93	L 14,29	1 085,95	269,24	1 355,19			1 157,74
0002 MIERIAL - RACK ATELIER	20/07/2020	1 942,15		1 942,15	L 14,29	748,34	208,09	956,43			985,72
0003 MIERIAL - rac. atelier C3	08/06/2020	4 628,55		4 628,55	L 14,29	1 860,61	495,92	2 356,53			2 272,02
0004 EURL FANNY LA MIE DE PAIN	01/01/2020	5 700,00		5 700,00	L 14,29	2 646,44	610,71	3 257,15			2 442,85
0005 Alexandre Prizzon ATELIER	11/06/2021	1 650,00		1 650,00	L 14,29	425,59	176,79	602,38			1 047,62
0006 MIERIAL	14/06/2021	11 755,10		11 755,10	L 14,29	3 018,08	1 259,47	4 277,55			7 477,55
0007 MIERIAL NOUVEAU LOCAL FENOUILLE	10/08/2021	1 118,76		1 118,76	L 14,29	262,38	119,87	382,25			736,51
0008 CLOTURE PARE-BALLONS	05/08/2022	5 352,00		5 352,00	L 14,29	501,22	573,43	1 074,65			4 277,35
0009 RACKS ATELIER	31/03/2023	2 300,00		2 300,00	L 14,29		246,43	246,43			2 053,57
Sous-total		36 959,49		36 959,49		10 548,61	3 959,95	14 508,56			22 450,93

Compte 21810001000 / 28181000000 INSTAL. AMIENG. FENOUILLET											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 CINTRES PANNEAUX GONDOLES	29/03/2009	3 421,47		3 421,47	L 20,00	3 421,47		3 421,47			
0002 ENSEIGNES+POSE	31/03/2009	1 727,00		1 727,00	L 14,29	1 727,00		1 727,00			
0003 AMENAGEMENT MAGASIN	02/05/2009	6 231,17		6 231,17	L 14,29	6 231,17		6 231,17			
0004 FORTIQUE MAGASIN	06/05/2009	1 990,00		1 990,00	L 20,00	1 990,00		1 990,00			
0005 2EME ENSEIGNE	29/07/2009	250,00		250,00	L 14,29	250,00		250,00			
0006 POSE 2EME ENSEIGNE	30/07/2009	390,00		390,00	L 14,29	390,00		390,00			
0007 BANQUETTE	30/03/2009	108,05		108,05	L 20,00	108,05		108,05			
0008 TABLETTE + COMPTOIR	03/04/2009	1 592,10		1 592,10	L 20,00	1 592,10		1 592,10			
0012 2 CAMERAS HOMELIVE	16/08/2016	165,83		165,83	L 20,00	165,83		165,83			
Sous-total		15 875,62		15 875,62		15 875,62		15 875,62			

Compte 21810002000 / 28181000000 INSTAL.AMIENAG.PORTEI											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0015 CLOISONS PLACO	13/05/2019	4 580,00		4 580,00	L 20,00	1 758,21	343,50	2 101,71			2 478,29
0016 2 PANNEAUX DIBOND DECOR NIMEI	27/05/2019	2 183,98		2 183,98	L 10,00	1 676,82	327,60	2 004,42			179,56
0017 PEINTURE INTERIEUR	14/05/2019	500,00		500,00	L 10,00	191,94	37,50	229,44			270,56
0018 MENUISERIES+ECLAIRAGE+CLIM+R	20/05/2019	40 000,00		40 000,00	L 10,00	15 344,44	3 000,00	18 344,44			21 655,56
0019 RAYONNAGES / AMENAGEMENTS	21/05/2019	16 512,59		16 512,59	L 10,00	6 339,00	1 238,44	7 577,44			8 935,15
0020 5 ETAGERES LUMINEUSES 200*20	22/05/2019	5 500,00		5 500,00	L 14,29	3 016,26	589,29	3 605,55			1 894,45
0021 TRAVAUX ELECTRICITE	25/05/2019	2 382,10		2 382,10	L 10,00	914,46	178,66	1 093,12			1 288,98
0022 PAPIER PEINT	27/05/2019	797,95		797,95	L 10,00	306,33	59,85	366,18			431,77
0023 FOURNITURES ELECTRICITE	29/05/2019	539,16		539,16	L 10,00	206,99	40,44	247,43			291,73
0024 MONTANTS + ISOREL RAYONNAGE	31/05/2019	891,62		891,62	L 14,29	488,62	95,53	584,15			307,47
0025 PANNEAUX PVC + STRUCTURES LU	20/06/2019	2 738,29		2 738,29	L 10,00	1 035,23	205,37	1 240,60			1 497,69
0026 MOBILIER PRESENTATION VETEMEI	28/05/2019	2 970,00		2 970,00	L 20,00	2 281,95	445,50	2 727,45			242,55
Sous-total		79 595,69		79 595,69		33 560,25	6 561,68	40 121,93			39 473,76



11 TEAMSPTS FRANCE

Comptes Annuels au 31/12/2023

Compte 21810003000 / 28181000000 INSTAL. AMENAG. ATELIER

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0003 RACS DE RANGEMENT	18/05/2017	867,56		867,56	L 10,00	509,22	65,07	574,29			293,27
0005 AMENAGEMENTS SHOWROOM	10/07/2019	3 493,69		3 493,69	L 14,29	1 859,14	374,32	2 233,46			1 260,23
0006 RACKS	12/08/2019	600,00		600,00	L 14,29	311,66	64,29	375,95			224,05
0007 CLOISONS PLACO	17/07/2019	4 425,00		4 425,00	L 10,00	1 639,71	331,88	1 971,59			2 453,41
0008 CABLES + TRAVAUX ELECTRICITE	31/07/2019	1 459,70		1 459,70	L 10,00	535,63	109,48	645,11			814,59
0009 FAUTEUIL + BUFFET BUREAU	01/08/2019	399,37		399,37	L 20,00	292,86	59,91	352,77			46,60
0010 RAYONNAGE RANGECO 5 MODULES	05/08/2019	302,33		302,33	L 14,29	157,89	32,39	190,28			112,05
0011 CLIMATISATION	12/08/2019	20 650,00		20 650,00	L 10,00	7 508,57	1 548,75	9 057,32			11 592,68
0012 RAYONNAGE RANGECO + QUINCAIL	12/08/2019	5 914,01		5 914,01	L 14,29	3 072,00	633,64	3 705,64			2 208,37
0013 CLOISONS PLACO	09/09/2019	1 440,00		1 440,00	L 10,00	512,80	108,00	620,80			819,20
0014 SERRURERIE	11/09/2019	390,00		390,00	L 10,00	138,67	29,25	167,92			222,08
0015 FOURNITURES ELECTRICITE	05/11/2019	2 260,28		2 260,28	L 10,00	769,76	169,52	939,28			1 321,00
0016 TRAVAUX ELECTRICITE	17/12/2019	3 516,64		3 516,64	L 10,00	1 156,58	263,75	1 420,33			2 096,31
Sous-total		45 718,58		45 718,58		18 464,49	3 790,25	22 254,74			23 463,84

Compte 21830000000 / 28183000000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 ORDINATEUR ASUS PASCAL	02/12/2015	332,50		332,50	L 33,33	332,50		332,50			1 260,23
0002 ORDINATEUR ASUS PIERRICK	08/06/2016	524,08		524,08	L 25,00	524,08		524,08			224,05
0003 MDO TELECOM SERVICES - INSTALI	11/03/2020	546,00		546,00	L 33,33	546,00		546,00			2 453,41
0004 MDO TELECOM SERVICES - COMMIL	05/02/2020	266,68		266,68	L 33,33	266,68		266,68			814,59
0005 ORDINATEURS	31/03/2017	1 195,33		1 195,33	L 25,00	1 195,33		1 195,33			46,60
0006 ORDI PORTABLE ASUS (Directeur ma	10/08/2018	658,32		658,32	L 33,33	658,32		658,32			112,05
0007 ORDI PORTABLE DELL (Graphiste)	10/08/2018	774,99		774,99	L 33,33	774,99		774,99			2 208,37
0008 ORDI PORTABLE ASUS (Resp market	10/08/2018	361,52		361,52	L 33,33	361,52		361,52			819,20
0009 MDO TELECOM SERVICES - SERVEL	13/02/2020	1 853,00		1 853,00	L 33,33	1 853,00		1 853,00			222,08
0010 ONEDIRECT - MATERIEL VISIO	20/01/2021	759,95		759,95	L 33,33	556,60	189,99	746,59			13,36
0011 DISCOUNT	28/06/2021	569,12		569,12	L 33,33	333,56	142,28	475,84			93,28
0012 COLLIN - OFFICE DEPOT BUREAU	06/10/2021	672,80		672,80	L 33,33	333,28	168,20	501,48			171,32
0013 ORDINATEUR PACKARD BELL + ECF Entrée	27/04/2023	731,66		731,66	L 33,33	165,30		165,30			566,36
Sous-total		9 245,95		9 245,95		7 735,86	665,77	8 401,63			844,32

Compte 21830001000 / 28183000000 MAT. BUREAU FENOUILLET

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0002 ORDINATEUR PORTABLE	15/04/2010	610,35		610,35	L 33,33	610,35		610,35			224,05
0003 ORDINATEUR	20/09/2016	354,16		354,16	L 25,00	354,16		354,16			2 453,41
0004 TERMINAL INVENTAIRE METROLOC	29/11/2018	360,83		360,83	L 33,33	360,83		360,83			814,59
Sous-total		1 325,34		1 325,34		1 325,34		1 325,34			46,60



11 TEAMSPORTS FRANCE

Comptes Annuels au 31/12/2023

Compte 21830002000 / 28183000000 MAT. BUREAU PORTET

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0003 ORDI FIXE ASUS	17/07/2018	562,49		562,49	L 33,33	562,49		562,49			
0005 2 TERMINAUX INVENTAIRE METROL	29/11/2018	721,67		721,67	L 33,33	721,67		721,67			
Sous-total		1 284,16		1 284,16		1 284,16		1 284,16			

Compte 21830003000 / 28183000000 MAT. BUREAU ATELIER

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 MATERIEL NET PHANTOM WIN 10	31/03/2017	701,45		701,45	L 25,00	701,45		701,45			383,19
0002 11 BUREAUX DROITS 160*80	12/07/2019	1 060,00		1 060,00	L 14,29	563,24	113,57	676,81			141,00
0003 13 CAISSONS A ROULETTE	12/07/2019	390,00		390,00	L 14,29	207,21	41,79	249,00			202,44
0004 7 FAUTEUILS A ROULETTE MAJENC	12/07/2019	560,00		560,00	L 14,29	297,56	60,00	357,56			108,45
0005 15 CHAISES VISITEURS	12/07/2019	300,00		300,00	L 14,29	159,41	32,14	191,55			
Sous-total		3 011,45		3 011,45		1 928,87	247,50	2 176,37			835,08

Compte 21840001000 / 28184000000 MOBILIER FENOUILLET

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 TV MAGASIN	09/04/2009	485,78		485,78	L 20,00	485,78		485,78			
0002 CLIMATISATION INVERTER	22/10/2015	474,17		474,17	L 20,00	474,17		474,17			
0003 MOBILIER ETAGERE IKEA / 1	09/12/2015	329,75		329,75	L 20,00	329,75		329,75			
Sous-total		1 289,70		1 289,70		1 289,70		1 289,70			

Compte 21840002000 / 28184000000 MOBILIER PORTET

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 TV + LAMPE + FRIGO	26/06/2010	1 128,47		1 128,47	L 20,00	1 128,47		1 128,47			
Sous-total		1 128,47		1 128,47		1 128,47		1 128,47			

Compte 21840003000 / 28184000000 MOBILIER ATELIER

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 MOBILIER DE BUREAU	03/03/2017	1 700,00		1 700,00	L 20,00	1 700,00		1 700,00			
0002 FAUTEUILS + 20 CHAISES	07/03/2017	864,75		864,75	L 20,00	864,75		864,75			
0003 MOBILIER	04/03/2017	404,71		404,71	L 20,00	404,71		404,71			
0004 BUREAU PIERRICK	01/08/2019	1 273,31		1 273,31	L 14,29	666,97	136,43	803,40			469,91
0005 ENSEMBLE BUREAU	25/04/2023	1 230,00		1 230,00	L 20,00		168,10	168,10			1 061,90
Sous-total		5 472,77		5 472,77		3 636,43	304,53	3 940,96			1 531,81



11 TEAMSPORTS FRANCE

Comptes Annuels au 31/12/2023

TITRES DE PARTICIPATION

Compte 26100000000 /

Designation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 950 PARTS FA RUGBY	31/08/2016	950,00			N.A.0.00						950,00
0002 50 PARTS FA RUGBY	30/04/2018	50,00			N.A.0.00						50,00
Sous-total		1 000,00									1 000,00

DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES

Compte 27500000000 /

Designation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 CAUTION LOCAL FENOUILLET	24/03/2009	3 300,00			N.A.0.00						3 300,00
0002 Caution Cairndoc fenouillet	31/05/2021	12 780,00			N.A.0.00						12 780,00
0003 DEPOT GARANTIE LE CUBE	27/05/2010	75,00			N.A.0.00						75,00
0004 CAUTION TOTAL	08/08/2011	1 000,00			N.A.0.00						1 000,00
0005 CHEQUE NO : 0000645	25/06/2021	4 260,00			N.A.0.00						4 260,00
0006 CAUTION TOTAL	24/04/2019	500,00			N.A.0.00						500,00
0007 QUADRIHOME	01/10/2021	500,00			N.A.0.00						500,00
0008 CAUTION ATELIER	01/03/2017	1 800,00			N.A.0.00						1 800,00
0010 DEPOT GARANTIE MAGASIN PORTE	31/05/2019	4 749,00			N.A.0.00						4 749,00
0012 DEPOT DE GARANTIE ATELIER PRO	13/11/2019	18 568,75			N.A.0.00						18 568,75
0013 CAUTION TOTAL	31/07/2019	1 000,00			N.A.0.00						1 000,00
Sous-total		48 532,75									48 532,75

Total général	889 420,53	839 887,78	172 247,14	88 337,31	260 584,45	628 836,08
----------------------	-------------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------



ANALYSE FINANCIERE

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION
Présenté en Euros

RUBRIQUES	31/12/2023 (09 mois)		31/03/2023 (15 mois)	
Ventes de marchandises	10 840 032		10 641 628	
- Coût direct d'achat	9 810 436		9 356 864	
+/-Variation du stock de marchandises	-2 021 563		-3 883 858	
MARGE COMMERCIALE (I)	3 051 158	28.15 %	5 168 622	48.57 %
+ Production vendue	1 123 665		1 043 456	
+ Production stockée				
+ Production immobilisée	132 898		133 099	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 256 564		1 176 555	
- Matières premières et appro. Consommés	113 378		370 420	
- Sous-traitance directe	883 335		428 467	
MARGE BRUTE SUR PRODUCTION (II)	259 850	20.68 %	377 668	32.10 %
MARGE BRUTE GLOBALE (I + II)	3 311 009	27.37 %	5 546 289	46.93 %
- Services extérieurs et autres charges externes	1 996 127		1 945 753	
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	1 314 882	10.87 %	3 600 536	30.47 %
+ Subventions d'exploitation	44 168		13 333	
- Impôts, taxes et versements assimilés	80 633		98 679	
- Salaires et traitements	1 733 965		2 200 002	
- Charges sociales	502 882		548 480	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-958 430	-7.92 %	766 709	6.49 %
+ Reprise sur amortissements et provisions	192 984			
- Dotations aux amortissements sur immo.	88 337		50 711	
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant	1 225 952		192 984	
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	3 865		514	
- Autres charges de gestion courante	218 086		24 503	
+ Transfert de charges d'exploitation	866		4 115	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-2 293 089	-18.96 %	503 140	4.26 %
+ Quote part sur opérations en commun				
- Quote part sur opérations en commun				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change			447	
+ Produits nets sur cessions de VMP				
- Dotations fin. aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	141 903		127 808	
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions de VMP				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-2 434 992	-20.13 %	375 778	3.18 %
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	771 124		67 635	
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital			89	
+ Reprises sur prov. & transferts de chges except°.				
- Charges except° sur opérations de gestion	1 380 416		150 711	
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	279 828		5	
- Dotations except° aux amortissements et prov.				
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-889 120		-82 992	
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	-90 941		53 973	
RESULTAT NET COMPTABLE	-3 233 171	-26.73 %	238 813	2.02 %



DOSSIER FISCAL



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	01042023	et clos le	31122023	Régime simplifié d'imposition
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre				<input checked="" type="checkbox"/>
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case				<input type="checkbox"/>

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société :	Adresse du siège social :
11 TEAMSPORTS FRANCE 31 chemin de chantelle 31000 TOULOUSE	
SIRET 5 1 0 9 2 9 2 0 1 0 0 0 5 9	Mél : compta@osports.fr
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	Commerce de détail d'articles de sport en magasin spécialisé
Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>	

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
1. Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	Déficit	2 697 112
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 15 %	PV à long terme imposables à 0 %	PV exonérées (art. 238 quinquies)
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 duodecies) <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)	<input type="checkbox"/>
---	--	--------------------------

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	<input type="checkbox"/>
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	<input type="checkbox"/>
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 fiscal 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 <input type="checkbox"/> NON <input checked="" type="checkbox"/> Si oui, indication du logiciel utilisé SAGE

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: COMPAGNIE FIDUCIAIRE 12 Impasse René Couzinet 31500 TOULOUSE Tél: 05.61.34.36.37	Nom et adresse du conseil: Tél:
OGA/OMGA <input type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/> (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :	Date : 1122024 Lieu : TOULOUSE
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné	Qualité et nom du signataire: Président PIERRICK RICHE
Examen de conformité fiscale (ECF) <input type="checkbox"/> Prestataire :	Signature :

Désignation de l'entreprise :		11 TEAMSPORTS FRANCE		0 9		
Adresse de l'entreprise		31 chemin de chantelle 31000 TOULOUSE		Durée de l'exercice précédent * 1 5		
Numéro SIRET * 5 1 0 9 2 9 2 0 1 0 0 0 5 9					Néant <input type="checkbox"/> *	
					Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 3	
			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)			AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement *	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	83 862	476 525
		Fonds commercial (1)	AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	64 415	14 179
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	112 307	88 600
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
	Autres participations	CU	CV	1 000	1 000	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC			
	Autres titres immobilisés	BD	BE			
	Prêts	BF	BG			
	Autres immobilisations financières *	BH	BI	39 710	39 710	
TOTAL (II)			BJ	BK	880 598 260 584 620 013	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		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	8 312 965	8 105 490
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	47 763	47 763
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	6 714 955	5 696 479
		Autres créances (3)	BZ	CA	923 784	923 784
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD	CE		
			CF	CG	267 526 267 526	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*		CH	CI	69 380 69 380	
	TOTAL (III)		CJ	CK	16 336 372 1 225 952 15 110 421	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)		CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)			CO	1A	17 216 970 1 486 536 15 730 434	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an : CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :			

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		11 TEAMSPORTS FRANCE	Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....30.000...)	DA	30 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	90 000
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px; border: 1px solid black;" type="text" value="EK"/>)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	3 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="width: 50px; border: 1px solid black;" type="text" value="B1"/>)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input style="width: 50px; border: 1px solid black;" type="text" value="EJ"/>)	DG	778 075
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(3 289 137)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (II)		DL
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (III)		DO
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)		DR
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	3 573 974
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input style="width: 50px; border: 1px solid black;" type="text" value="EI"/>)	DV	1 311 867
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	15 986
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	7 361 755
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 913 382
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	3 941 531
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
TOTAL (IV)		EC	18 118 495
Ecarts de conversion passif *		(V)	ED
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	15 730 434
RENOUVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart 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	17 307 720	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 344 909	

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise :		11 TEAMSPORTS FRANCE				Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N						
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	9 906 063	FB	933 969	FC	10 840 032	
	Production vendue	}	FD		FE		FF	
			FG	1 123 665	FH		FI	1 123 665
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	11 029 729	FK	933 969	FL	11 963 698	
	Production stockée *				FM			
	Production immobilisée *				FN	132 898		
	Subventions d'exploitation				FO	44 168		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	193 850		
	Autres produits (1) (11)				FQ	3 865		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	12 338 479
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	9 810 436		
	Variation de stock (marchandises)*				FT	(2 021 563)		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	113 378		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	2 879 462		
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	80 633		
	Salaires et traitements *				FY	1 733 965		
	Charges sociales (10)				FZ	502 882		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	}	- dotations aux amortissements * (dont fonds de commerce HS)		GA	88 337	
				- dotations aux provisions		GB		
Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	1 225 952			
Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD				
Autres charges (12)				GE	218 086			
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	14 631 568	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(2 293 089)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)	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			
Total des produits financiers (V)						GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	141 903		
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)						GU	141 903	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(141 903)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(2 434 992)	

(RENVIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		11 TEAMSPORTS FRANCE		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	771 124		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	771 124		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	1 380 416		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	335 794		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	1 716 210		
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)			HI	(945 086)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ			
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK	(90 941)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	13 109 604		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	16 398 740		
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)			HN	(3 289 137)		
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3)	Dont	– Crédit-bail mobilier *	HP		
			– Crédit-bail immobilier	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 amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	866	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	22 841	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires 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 DIVERSES			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
PENALITES ET AMENDES			1 686			
CHARGES SUR OPERATION DESTOCKAGE			45 313			
CHARGES EXERCICES ANTERIEURS			1 230 311			
			103 106			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

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

Désignation de l'entreprise <u>11 TEAMSPORTS FRANCE</u>										Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		3			
								2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	388 593	KE		KF	171 794	
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 Composants	M2			KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3			KS	78 594	KT		KU		
	Installations générales, agencements, aménagements divers *						KV	178 149	KW		KX		
	Matériel de transport *						KY		KZ		LA		
	Matériel de bureau et mobilier informatique						LB	20 796	LC		LD	1 962	
	Emballages récupérables et divers *						LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	277 539	LO		LP	1 962	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
		Autres participations						8U	1 000	8V		8W	
Autres titres immobilisés						1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières						1T	58 924	1U		1V			
TOTAL IV						1Q	59 924	1R		1S			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						0G	726 056	0H		0J	173 756		
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		3		4			
						1		2					
								par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		IN		CO		D0		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		IO		LV	560 387	LW	560 387	
CORPORELLES	Terrains						IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre					IQ		MA		MB		
		Sur sol d'autrui					IR		MD		ME		
		Inst. gales, agencets et am. des constructions						IS		MG		MH	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT		MJ	78 594	MK	78 594	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers						IU		MM	178 149	MO	178 149
		Matériel de transport						IV		MP		MQ	
	Matériel de bureau et mobilier informatique						IW		MS	22 758	MT	22 758	
	Emballages récupérables et divers *						IX		MV		MW		
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ		NA		
Avances et acomptes						NC		ND		NE			
TOTAL III						IY		NG	279 501	NH	279 501		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		OU		M7		
	Autres participations						I0		OX	1 000	OY	1 000	
	Autres titres immobilisés						I1		2B		2C		
	Prêts et autres immobilisations financières						I2	19 215	2E	39 710	2F	48 533	
	TOTAL IV						I3	19 215	NJ	40 710	NK	49 533	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4	19 215	OK	880 598	OL	889 421		

* (Ne pas reporter le montant des centimes)

SAGE Experts-comptables janvier 2024

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



TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

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 : 11 TEAMSPORTS FRANCE

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 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
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						
10 TOTAUX						

- (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

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE	
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE 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.

SAGE Experts-comptables janvier 2024

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



AMORTISSEMENTS

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise 11 TEAMSPTS FRANCE Néant *

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développements		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	18 942	PF	64 920	PG		PH	83 862
TOTAL I		RK	18 942	RM	64 920	RN		RO	83 862
Terrains		PI		PI		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	56 527	QA	7 888	QB		QC	64 415
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	78 449	QE	14 312	QF		QG	92 761
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	18 329	QM	1 218	QN		QO	19 547
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	TOTAL II	QU	153 305	QV	23 418	QW		QX	176 722
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	172 247	ØP	88 337	ØQ		ØR	260 584

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
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 immobilisations incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD				
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9				
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
Frais d'acquisition de titres de participations	NL										
TOTAL III	NL										
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				

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			
		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

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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

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		
		1	2	3	4		
Désignation de l'entreprise 11 TEAMSPORTS FRANCE Néant <input type="checkbox"/> *							
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		
	TOTAL I	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		
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX			
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D		
		6E	6F	6G	6H		
		02	03	04	05		
		9U	9V	9W	9X		
		06	07	08	09		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	207 475	6R	6S	207 475
	Sur comptes clients	6T	6U	1 018 477	6V	6W	1 018 477
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y		6Z	7A	
TOTAL III	7B	7C	1 225 952	7D	7E	1 225 952	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	7C	7D	1 225 952	7E	7F	1 225 952
		UE	UF	1 225 952	UH	UI	1 225 952
		UG	UH		UI	UJ	
		UJ	UK		UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° 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.							

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM	UN	
	Prêts (1) (2)		UP		UR	US	
	Autres immobilisations financières		UT	39 710	UV	39 710	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	1 180 350	1 180 350		
	Autres créances clients		UX	5 534 605	5 534 605		
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)		ZI				
	Personnel et comptes rattachés		UY				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ				
	État et autres	Impôts sur les bénéfices		VM	144 365	144 365	
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	177 158	177 158	
	collectivités publiques	Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN			
		Divers		VP			
	Groupe et associés (2)		VC				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	602 261	602 261		
	Charges constatées d'avance		VS	69 380	69 380		
	TOTAUX		VT	7 747 829	7 708 119	39 710	
RENVOS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD				
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE				
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF			
CADRE B		ÉTAT 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	2 344 909	1 534 134	810 775		
	à plus d'1 an à l'origine	VH	1 229 065	1 229 065			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	7 361 755	7 361 755			
Personnel et comptes rattachés		8C	306 707	306 707			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	189 972	189 972			
État et autres	Impôts sur les bénéfices		8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	1 364 195	1 364 195		
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	52 507	52 507		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI	1 311 867	1 311 867			
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	3 941 531	3 941 531			
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX		VY	18 102 509	17 291 734	810 775		
RENVOS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	63 146
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	256 589	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		



DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

Désignation de l'entreprise 11 TEAMSPORTS FRANCE		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant <input type="checkbox"/> *	Exercice N clos le 31/12/2023			
I. RÉINTÉGRATIONS						BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)					WA			
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE	8 321	11 476	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG	3 155		
	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		45 313	
	Amendes et pénalités		WJ	45 313	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)*		XZ		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *					XY			
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)					I7		(36 969)	
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	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)					I8	
			- imposées au taux de 0 %					ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *					- Plus-values nettes à court terme		WN	
					- Plus-values soumises au régime des fusions		WO		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)									
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW	397 409	
					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									
						TOTAL I	417 229	WR	
II. DÉDUCTIONS						PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *									
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)									
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)					WV	
			- imposées au taux de 0 %					WH	
			- imposées au taux de 19 %					WP	
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures					WW	
			- imputées sur les déficits antérieurs					XB	
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 *		Produit net des actions et parts d'intérêts :		(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A		XA	
Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI)									
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer*.									
Mesures d'incitation									
Abattement sur le bénéfice et exonérations	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9	Entreprises nouvelles (44 sexies)		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5
	Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies A)		OV	Société investissements immobilier cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		PA
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC	Zone de développement prioritaire (art 44 septdecies)		PB
Écarts 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 (art.39 decies E)		YH	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)		YC
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)		YA	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)		YB	créance dérogée par le report en arrière de déficit		ZI
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)		YD	dont déduction exceptionnelle (art.39 decies F)		YI	dont déduction exceptionnelle (art.39 decies G)		YL
						53 972		XG	
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage									
III. RÉSULTAT FISCAL						TOTAL II	3 343 109	XH	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :					bénéfice (I moins II)		XI		
					déficit (II moins I)			XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *							ZL	228 768	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *								XL	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)							XN	2 697 112	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>11 TEAMSPORTS FRANCE</u>			Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS				
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			K4	(0)
Dont déficits transférés de plein droit (art.209-II-2 du CGI)		K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)			K6	(0)
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)			YJ	2 697 112
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)			YK	2 697 112
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES				
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^e bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice			ZT	170 088
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT				
(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. 1 ^e bis Al. 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	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)		YN	YO	
à reporter au tableau 2058-A-2 :		▼ ligne WI	▼ ligne WU	

CONSÉQUENCES 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.

11

TABLEAU D'AFFECTION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : <u>11 TEAMSPTS FRANCE</u>										Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB				
						- Autres réserves	ZD	238 813			
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	238 813		Dividendes	ZE					
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF					
				Report à nouveau	ZG						
	TOTAL I	ØF	238 813			(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZH	238 813		
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)					J7			YQ		
	- Engagements de crédit-bail immobilier								YR		
	- Effets portés à l'escompte et non échus								YS		
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance								YT	883 335	
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)					J8	289 217		XQ	332 723	
	- Personnel extérieur à l'entreprise								YU	32 306	
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)								SS	154 616	
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages								YV		
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)					ES			ST	1 476 481	
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052								ZJ	2 879 462		
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE								YW	29 174	
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)					ZS			9Z	51 459	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052								YX	80 633	
TVA	- Montant de la TVA collectée								YY	2 042 559	
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations								YZ	1 826 930	
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) *								ØB	2 207 987	
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *								ØS		
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *								ZK	%	
	- Numéro de centre agréé *					XP					
					- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)						
- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice								RG			
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies								RH			
RÉGIME DE GROUPE *	Société: résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe		JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL		
					Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC		
	Groupe: résultat d'ensemble		JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO		
					Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF		
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH		N° SIRET de la société mère du groupe		JJ				

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : 11 TEAMSPORTS FRANCE Néant

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés* <small>1</small>		Valeur d'origine* <small>2</small>	Valeur nette réévaluée* <small>3</small>	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt <small>4</small>	Autres amortissements* <small>5</small>	Valeur résiduelle <small>6</small>
I - Immobilisations*	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente <small>7</small>		Montant global de la plus-value ou de la moins-value <small>8</small>		Court terme <small>9</small>	Long terme <small>10</small>			Plus-value taxable à 19 % (1) <small>11</small>
					19 %	15 % ou 12,80 %	0 %	
I - Immobilisations*	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II - Autres éléments	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		+				
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	20	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) <small>9</small>						
		CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) <small>10</small>		(A)	(B) (Ventilation par taux)			(C)
		CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % <small>11</small>						

* 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.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : 11 TEAMSPORTS FRANCE Néant *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 %	
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 <i>sexies</i> -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 <i>sexies</i> -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 À L'IMPÔT SUR LE REVENU

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

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS*

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

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotés imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

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

15

**RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS**

DGFIP N°2059-D-SD 2024

formulaire obligatoire
(article 53A du Code
général des Impôts)

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : <u>11 TEAMSPORTS FRANCE</u>					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
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					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)						
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: <u>11 TEAMSPORTS FRANCE</u>										Néant <input type="checkbox"/> *					
Exercice ouvert le: <u>01042023</u> et clos le: <u>31122023</u>					Données en nombre de mois			0		9					
DÉCLARATION DES EFFECTIFS															
Effectif moyen du personnel * :										YP					
Dont apprentis										YF					
Dont handicapés										YG					
Effectifs affectés à l'activité artisanale										RL					
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE															
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE															
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises										OA		11 963 698			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées										OK					
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante										OL					
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges										OT					
TOTAL 1										OX		11 963 698			
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée															
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)										OH		3 865			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation										OE		132 898			
Subventions d'exploitation reçues										OF		44 168			
Variation positive des stocks										OD		2 021 563			
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée										OI					
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation										XT					
TOTAL 2										OM		2 202 494			
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾															
Achats										ON		10 930 984			
Variation négative des stocks										OQ					
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances										OR		1 563 100			
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		19 107			
Taxes déductibles de la valeur ajoutée										OZ					
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)										OW		218 086			
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'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante										OY					
TOTAL 3										OJ		12 731 277			
IV - Valeur ajoutée produite															
Calcul de la valeur ajoutée										(total 1 + total 2 - total 3)		OG		1 434 915	
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises															
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 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		1 434 915			
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE															
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE															
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case										EV					
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)					GX		Effectifs au sens de la CVAE *			EY					
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)										HX					
Période de référence					GY		GZ			/ /					
Date de cessation					HR		/ /			/ /					
<p>(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU. Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.</p>															

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2059-F-SD 2024

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

31122023

N° SIRET

5 1 0 9 2 9 2 0 1 0 0 0 5 9

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

11 TEAMSPORTS FRANCE

ADRESSE (voie)

31 chemin de chantelle

CODE POSTAL

31000

VILLE

TOULOUSE

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

P1

2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

501

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

P2

3

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

24999

I - CAPITAL DÉTENU 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 DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

M

Nom patronymique ONAINTY

Prénom(s) PASCAL

Nom marital

% de détention 27.77

Nb de parts ou actions 8330

Naissance:

Date 15/10/1985

N° Département 31

Commune TOULOUSE

Pays

Adresse :

N°

6

Voie

RUE MAURICE MELAT

Code Postal

31200

Commune

TOULOUSE

Pays

FRANCE

Titre (2)

M

Nom patronymique TEISSEYRE

Prénom(s) JULIEN

Nom marital

% de détention 27.80

Nb de parts ou actions 8340

Naissance:

Date 30/03/1985

N° Département 31

Commune TOULOUSE

Pays

Adresse :

N°

9

Voie

IMPASSE DES DATURAS

Code Postal

31140

Commune

AUCAMVILLE

Pays

FRANCE

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

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

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

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2059-F 2024

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



Extension 2

11 TEAMSPORTS FRANCE

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance: Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance: Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance: Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance: Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance: Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance: Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
 Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
 Naissance: Date N° Département Commune Pays
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

SAGE Experts-comptables janvier 2024

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

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N°2059-G-SD 2024

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



(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31122023

N° SIRET 51092920100059

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE 11 TEAMSPORTS FRANCE

ADRESSE (voie) 31 chemin de chantelle

CODE POSTAL 31000 VILLE TOULOUSE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5 1

Forme juridique SARL Dénomination FA RUGBY

N° SIREN (si société établie en France) 530543347 % de détention 100.00

Adresse : N° 2000 Voie CHEMIN DE MATREAS

Code Postal 82000 Commune MONTAUBAN Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

SAGE Experts-comptables janvier 2024

(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 2032.

(À souscrire par les sociétés indépendantes non membres d'un groupe fiscal et par les sociétés membres d'un groupe fiscal pour la détermination de leur résultat comme si elles étaient imposées séparément)

I – Montant de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice

A- Règles de droit commun

Charges financières nettes de l'exercice	a	
EBITDA fiscal de l'exercice	b	
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice (montant le plus faible entre a - 30 %*b et a - 3 000 000 €)	(c-1)	
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice, après application du complément de déduction de 75 % (régime spécial applicable aux entreprises autonomes): (c-1) – 75 % x (c-1)	(c-2)	

B- Clause de sauvegarde en faveur des entreprises membres d'un groupe consolidé

Ratio fonds propres/actifs de l'entreprise en %	d	
Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé en %	e	
Si (d) est supérieur ou égal à (e) : Complément de déduction des charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice = 75 % x (c-1)	f	

C- Règles applicables aux situations de sous-capitalisation

Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du premier plafond de sous-capitalisation, afférent aux dettes contractées auprès d'entreprises non liées ou auprès d'entreprises liées pour la part n'excédant pas une fois et demie les fonds propres	g	
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du second plafond de sous-capitalisation, afférent à la part des dettes contractées auprès d'entreprises liées excédant une fois et demie les fonds propres	h	

II – Suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report

A- Suivi des charges financières nettes en report

Stock de charges financières nettes restant à imputer à l'ouverture de l'exercice (y compris le solde de la fraction d'intérêt mentionné au 6ème alinéa de l'article 212 du CGI, non imputé à la clôture du dernier exercice ouvert avant le 1er janvier 2019)	i	
Montant des charges financières nettes en report transférées	(i bis)	
Dont montant des charges financières nettes transférées de plein droit (art.209-II-2 du CGI)	(i ter)	
Nombre d'opérations sur l'exercice concernées par le transfert de plein droit (2)	(i quater)	
Montant de charges financières nettes en report imputé au titre de l'exercice	j	
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice et reportables : (c-1) – (f) ou (g) + 1/3 x (h)	k	
Stock de charges financières nettes restant à imputer à la clôture de l'exercice (i) - (j) + (k)	l	

B- Suivi des capacités de déduction inemployées en report

	Stock à l'ouverture de l'exercice	Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1)	Stock à la clôture de l'exercice
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5	m			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4	n			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3	o			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2	p			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1	q			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N	r			

(1) Cette colonne peut être servie si (a) est supérieur à (c-1) – (f)

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits, charges et/ou capacités de déduction et le montant

2024	Détermination du résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et d'actifs incorporels assimilés imposable à taux réduit	2468
------	---	------

(À souscrire par les entreprises non membres d'un groupe fiscal au sens de l'article 223 A du CGI)

1. Modalités de calcul du résultat net imposable au taux réduit de 10 %

1	2	3	4	5	6	7	
Actif, bien ou service, famille de biens ou services	Dénomination	Date de premier exercice de l'option	Résultat net déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent	Résultat net de l'exercice	Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice	Résultat net imposable à taux réduit	
						imputé sur le déficit de l'exercice 7a	imposé à 10 % 7b
Total							

2. Résultat net imposable à taux réduit calculé en faisant usage du rapport de remplacement

	Date de l'agrément	Résultat net imposable à taux réduit sous agrément
Total		



Formulaire obligatoire
(article 220 quinquies du CGI)

REPORT EN ARRIÈRE DES DÉFICITS
(Article 220 quinquies du code général des impôts)

I. IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Dénomination de la société et adresse du principal établissement	N° SIREN de l'entreprise : 510929201
11 TEAMSPORTS FRANCE 31 chemin de chantelle 31000 TOULOUSE Tél. : 06.64.86.19.85	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre) :
Activités exercées (souligner l'activité principale) : Commerce de détail d'articles de sport en magasin spécialisé Société bénéficiant du régime fiscal des groupes de sociétés (cocher la case) : <input type="checkbox"/>	
II. OPTION FORMULÉE LORS DU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION DE RÉSULTATS	
Le soussigné (nom, prénom, qualité)..... PIERRICK RICHEPrésident.....	
Déclare que l'entreprise ci-dessus désignée a opté, lors du dépôt de la déclaration de résultats, pour le report en arrière :	
1 – du déficit constaté au cours de l'exercice ouvert le ...01/04/2023... et clos le ...31/12/2023...	
2 – du déficit d'ensemble du groupe (article 223 A du CGI) constaté au cours de l'exercice ouvert le et clos le	
Le déficit reporté en arrière s'élève à228 769..... (cf. ligne 15)	
A TOULOUSE....., le ...18/06/2024...	
Signature du déclarant, PIERRICK RICHE	

		Exercice N-1	
I. DÉTERMINATION DU BÉNÉFICE D'IMPUTATION			
Taux de l'impôt sur les sociétés	1	25 %	15 % ¹
Bénéfice fiscal effectivement soumis à l'IS au taux normal ou au taux réduit	2	324 276	53 125
Calcul du bénéfice exclu			
Distributions effectuées par prélèvement soit sur le bénéfice au taux normal, soit sur le bénéfice au taux réduit	3		
<i>Fraction non distribuée des bénéfices imposés au taux normal et au taux réduit ayant donné lieu à un impôt payé au moyen de crédits ou réductions d'impôt</i>			
Montant de l'IS acquitté au moyen de crédits d'impôt attachés aux revenus mobiliers	4		
Montant de l'IS acquitté au moyen des autres crédits ou réductions d'impôt	5	31 928	3 138
Total des lignes 4 et 5 divisé par le taux de l'impôt correspondant à la colonne	6	127 712	20 920
Ligne 6 x [(ligne 2 - ligne 3) : ligne 2]	7	127 712	20 920
<i>Fraction des bénéfices ayant ouvert droit au crédit d'impôt rachat d'une entreprise par ses salariés (RES) (articles 220 quater et 220 quater A) qui n'a pas été distribuée et n'a pas donné lieu à un impôt payé au moyen de crédits ou réductions d'impôt</i>			
Calcul du crédit d'impôt retenu en application des articles 220 quater et 220 quater A	8		
Ligne 8 divisée par le taux d'impôt correspondant à la colonne	9		
Ligne 9 x [ligne 2 - (ligne 3 + ligne 7) : ligne 2]	10		
Montant du bénéfice exclu = total des lignes 3, 7 et 10	11	127 712	20 920
Bénéfice d'imputation = ligne 2 - ligne 11	12	196 564	32 205
II. IMPUTATION DU DÉFICIT			
Fraction du déficit reporté en arrière, dans la limite du montant le plus faible entre 1 000 000 € et le bénéfice fiscal d'imputation	13	196 564	32 205
Calcul de la créance (montant porté ligne 13 multiplié par le taux de l'impôt correspondant à la colonne)	14	49 141	4 831
Montant du déficit reporté en arrière = (totalisation des sommes portées ligne 13)	15		228 769

III. DÉTERMINATION DES DÉFICITS REPORTABLES EN AVANT

Montant du déficit constaté au titre de l'exercice ouvert le 01/04/2023 et clos le 31/12/2023 (report de la ligne XJ du tableau n° 2058-A ou ligne 354 du tableau n° 2033-B) ²	16	464 868
Montant du déficit reporté en arrière (reporter le montant de la ligne 15)	17	228 769
Montant du déficit reportable en avant (ligne 16 - ligne 17)	18	236 099

IV. MONTANT DE LA CRÉANCE

Totalisation des sommes portées ligne 14 ³	19	53 972
---	----	--------

V. ENTREPRISE AYANT FAIT L'OBJET D'UN RACHAT PAR SES SALARIÉS

Montant du crédit d'impôt rachat d'une entreprise par ses salariés (RES) (articles 220 quater et 220 quater A du CGI) obtenu par la société constituée pour le rachat au titre de l'exercice N :

Exercice N	20	
------------	----	--

¹ Les entreprises dont le chiffre d'affaires, le cas échéant ramené à 12 mois, est inférieur à 10 millions d'euros (pour les exercices clos au 31 décembre 2022) et dont le capital est détenu pour 75 % au moins par des personnes physiques directement ou indirectement sont imposées dans la limite de 42 500 euros par période de 12 mois au taux de 15 %.

² Reporter dans cette case le montant des lignes K6 et YJ du tableau 2058-B ou 984 et 860 du tableau 2033-D de l'exercice en cours.

³ La créance de report en arrière du déficit est égale à l'impôt acquitté à raison du bénéfice d'imputation (article 220 quinquies I 4^{ème} alinéa du CGI).

TWF-Treuhand Wirtschaftsprüfung in Frankreich

23 Rue du Renard

75004 Paris

E-Mail: johann.plumioen@abtf-france.fr

Web: www.abtf-france.com

11Teamsports France

Société Anonyme par actions simplifiée
au capital de 30 000 euros

31 Chemin de Chantelle
31 200 Toulouse

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2023

11 Teamsports France

**Société Anonyme par actions simplifiée
au capital de 30 000 euros**

**31 Chemin de Chantelle
31 200 Toulouse**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2023

11TEAMSPORTS FRANCE S.A.S

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'assemblée générale de la société 11Teamsports France SAS.

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 11Teamsports France SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date.

Sous la réserve décrite dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion avec réserve

Motivation de la réserve

Dans un contexte de changements de logiciels et de process informatiques survenus au cours de l'exercice et s'inscrivant dans un développement important du chiffre d'affaires, la société, compte tenu du dimensionnement de sa structure administrative, n'a pu mettre en place les procédures de contrôle interne lui permettant de s'assurer de la protection de ses actifs, de prévenir, détecter ou corriger des anomalies dans les comptes du fait de leur conception, de leur mise en oeuvre ou de leur fonctionnement.

En raison de l'insuffisance des procédures de contrôle interne relatives:

- à la vérification des factures d'achats par rapport aux conditions contractuelles et aux bons de livraison ainsi que de l'impossibilité de justifier ces éléments au moyen d'autres procédures, nous n'avons pu vérifier la justification des achats de marchandises et autres frais et charges.
- au principe de rattachement des charges et des produits liés notamment au niveau des accords de partenariat et à la non matérialisation des contrôles visant à la vérification des contreparties réciproques, nous n'avons pu apprécier la justification du poste charges constatées d'avance.

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2023 au 31 décembre 2023 et jusqu'à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivants exposés en annexe des comptes annuels et qui ont participé directement à la formation du résultat à la clôture:

- Evènements postérieurs à l'exercice mentionnant :
 - o La liquidation de la société MD Rugby qui a donné lieu à la constatation d'une provision pour créance douteuse d'un montant de 1 018 477 €
 - o L'entrée de la société dans le groupe Eleven Teamsports GmbH
- Résultat exceptionnel : composé d'un abandon de créances pour 335 794 € consenti à la filiale FA Rugby et une opération de déstockage qui s'est traduit par une perte de 492 271 €.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, outre les points décrits dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et des faits caractéristiques de l'exercice exposée en annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

A l'exception de l'incidence éventuelle du point décrit dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime

suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 13 décembre 2024

Le commissaire aux comptes

TWF REPRESENTÉE PAR
JOHANN PLUMIOËN
COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXPERT COMPTABLE
C. P. A.

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and strokes, positioned between two horizontal lines.

BILAN ACTIF

	au 31/12/2023 (09 mois)			<i>Présenté en Euros</i> au 31/03/2023 (15 mois)
	Brut	Amort.Déprect°	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	560 387	83 862	476 525	369 651
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillage indus.	78 594	64 415	14 179	22 067
Autres immobilisations corporelles	200 907	112 307	88 600	102 168
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	1 000		1 000	1 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	39 710		39 710	58 924
ACTIF IMMOBILISE	880 598	260 584	620 013	553 809
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	8 312 965	207 475	8 105 490	6 291 402
Avances & acomptes versés sur commandes	47 763		47 763	6 150
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	6 714 955	1 018 477	5 696 479	3 791 371
Fournisseurs débiteurs	135 695		135 695	81 918
Personnel				
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices	144 365		144 365	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	177 158		177 158	65 835
Autres	466 566		466 566	443 603
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	267 526		267 526	36 254
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	69 380		69 380	25 796
ACTIF CIRCULANT	16 336 372	1 225 952	15 110 421	10 742 329
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	17 216 970	1 486 536	15 730 434	11 296 138

BILAN PASSIF

	<i>Présenté en Euros</i>	
	au 31/12/2023 (09 mois)	au 31/03/2023 (15 mois)
Capital social ou individuel	30 000	30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	90 000	90 000
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 000	3 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	778 075	539 263
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3 289 137	238 813
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-2 388 062	901 076
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 229 065	1 485 653
Découverts, concours bancaires	2 344 909	2 832 363
Emprunts et dettes financières diverses		
Associés	1 311 867	1 617 981
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	15 986	7 402
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 361 755	2 238 476
Personnel	306 707	254 262
Organismes sociaux	189 972	236 963
Etat, impôts sur les bénéfices		34 538
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 364 195	1 052 534
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	52 507	64 215
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 941 531	570 676
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	18 118 495	10 395 062
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	15 730 434	11 296 138

COMPTE DE RESULTAT
Présenté en Euros

RUBRIQUES	France	Export	au 31/12/2023 (09 mois)	au 31/03/2023 (15 mois)
Ventes de marchandises	10 840 032		10 840 032	10 641 628
Production vendue biens				-3 380
Production vendue services	1 123 665		1 123 665	1 046 836
Chiffres d'affaires Nets	11 963 698		11 963 698	11 685 084
Production stockée				
Production immobilisée			132 898	133 099
Subventions d'exploitation reçues			44 168	13 333
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			193 850	4 115
Autres produits			3 865	514
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			12 338 479	11 836 145
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			9 810 436	9 356 864
Variation de stock (marchandises)			-2 021 563	-3 883 858
Achats de matières premières et autres approvisionnements			113 378	370 420
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			2 879 462	2 374 220
Impôts, taxes et versements assimilés			80 633	98 679
Salaires et traitements			1 733 965	2 200 002
Charges sociales			502 882	548 480
Dotations aux amortissements sur immobilisations			88 337	50 711
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 225 952	192 984
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			218 086	24 503
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			14 631 568	11 333 005
RESULTAT EXPLOITATION			-2 293 089	503 140
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				447
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				447
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			141 903	127 808
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			141 903	127 808
RESULTAT FINANCIER			-141 903	-127 362
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			-2 434 992	375 778

Présenté en Euros

RUBRIQUES	au 31/12/2023 (09 mois)	au 31/03/2023 (15 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	771 124	67 635
Produits exceptionnels sur opérations en capital		89
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	771 124	67 724
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 380 416	150 711
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	335 794	5
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 716 210	150 716
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-945 086	-82 992
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-90 941	53 973
TOTAL DES PRODUITS	13 109 604	11 904 315
TOTAL DES CHARGES	16 398 740	11 665 502
RESULTAT NET	-3 289 137	238 813
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		



ANNEXE

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 9 mois, recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/12/2023.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice se caractérise par les événements et circonstances ci-après :

- L'exercice a eu une durée de 9 mois, contre 12 mois pour l'exercice précédent.
- La production immobilisée comptabilisée au titre de l'exercice s'élève à 132 898 €.
- Le crédit d'impôt mécénat constaté au titre de l'exercice s'élève à 36 969 € et la créance de report en arrière de déficit à 53 972 €.
- Un abandon de créance a été consenti à la SARL FA RUGBY. Cet abandon a été réalisé afin de recapitaliser la filiale et s'est traduit par une charge exceptionnelle de 335 794 €.
- Du fait de la perte constatée au 31 décembre 2023, les capitaux propres sont négatifs à hauteur de (2 388 062) € et deviennent ainsi inférieurs à la moitié du capital social.
- Les marchandises ont fait l'objet d'un déstockage auprès du soldeur hollandais. Cette vente s'est traduite par une perte de 535 879 €, constatée en résultat exceptionnel.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

2. CONTINUTE D'EXPLOITATION

La continuité d'exploitation est directement liée au soutien financier de la maison mère, lequel s'est matérialisé en 2024 notamment par une augmentation de capital.

3. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

4. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan $\leq 3,65$ M€ ; chiffre d'affaires $\leq 7,3$ M€ ; effectif ≤ 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises et approvisionnements sont valorisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) selon la méthode du premier entrée/premier sorti.

Les stocks ont à la clôture une valeur brute de 8 312 965 €.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêt et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

➤ Engagements en matière de retraite**Option retenue :**

Conformément au choix laissé par le Code de Commerce, l'entreprise ne comptabilise pas ses engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite en provision pour risques et charges mais mentionne son évaluation en engagements hors bilan.

Méthode de calcul retenue :

Pour l'évaluation de ses engagements retraite, l'entreprise applique la recommandation 2003-R.01 du 1er avril 2003 : Le champ d'application de cette recommandation et les traitements adoptés sont ceux de la norme IAS 19 «Méthode Rétrospective des unités de crédit projetées »(P.B.O).

P.B.O (Projected Benefit Obligation) : Représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, évalué en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ à la retraite, des probabilités de Turn-over et de survie.

Cette méthode retient comme base le salaire de fin de carrière.

Les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée.

Le taux d'actualisation retenu au 31/12/2023 est de 3.20% ,

Les engagements sont évalués pour un âge de départ à la retraite fixé à 62 ans et incluent les charges sociales.

Catégorie	Engagement
Cadre	11 760 €
Non Cadre	7 552 €
TOTAL GENERAL	19 312 €

NOTES SUR LE BILAN ACTIF
Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 880 598 €

CADRE A	IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations		
						Consécrites à une réévaluation positive au cours de l'exercice ou transfert d'une mise en équivalence	Acquisitions, créations, apports et traitements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				CZ		D8	D9
	TOTAL I							
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				KD	388 593	KE	KF
	TOTAL II							171 794
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 Composants	M2	KP		KQ	KR
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3	KS	78 594	KT	KU
	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	178 149	KW	KX
	Matériel de transport *				KY		KZ	LA
	Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	20 796	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	277 539	LO	LP
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M
Autres participations				8U	1 000	8V	8W	
Autres titres immobilisés				1P		1R	1S	
Prêts et autres immobilisations financières				1T	58 924	1U	1V	
TOTAL IV				LQ	59 924	LR	1S	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					0G	726 056	0H	0J
								173 756

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 un tiers ou prises hors service ou résiliation d'une mise en équivalence					
INCORP.		1	2	3	4			
	Frais d'établissement et de développement	IN	CO	DO	D7			
	TOTAL I							
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	IO	LV	LW	IX			
	TOTAL II			560 387	560 387			
CORPORELLES	Terrains	IP	LX	LY	LZ			
	Constructions	Sur sol propre	IQ	MA	MB	MC		
		Sur sol d'autrui	IR	MD	ME	MF		
		Inst. gales, agencis et am. des constructions	IS	MG	MH	MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT	MJ	MK	ML	78 594	78 594	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencis, aménagements divers	IU	MM	MN	MO	178 149	178 149
		Matériel de transport	IV	MP	MQ	MR		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW	MS	MT	MU	22 758	22 758
		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	NI	279 501	279 501	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ	OU	M7	OW		
Autres participations		IO	OX	OY	OZ	1 000	1 000	
Autres titres immobilisés		II	2B	2C	2D			
Prêts et autres immobilisations financières		I2	2E	2F	2G	39 710	48 533	
TOTAL IV		I3	NJ	NK	2H	40 710	49 533	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4	OK	OL	OM	880 598	889 421		

La production immobilisée comptabilisée au 31 décembre 2024 s'élève à 132 898 € et concerne les immobilisations incorporelles suivantes :

- Création d'une base de données stock
- Digitalisation
- WMS Urby
- Développement de l'ERP.

Amortissements et dépréciations d'actif = 260 584 €

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développements	CY		EL		EM	EN
Fonds commercial	RE		RF		RI	RJ
Autres immobilisations incorporelles	PE	18 942	PF	64 920	PG	PH 83 862
TOTAL I	RK	18 942	RM	64 920	RN	RO 83 862
Terrains	PI		PI		PK	PL
Constructions	Sur sol propre	PM	PN		PO	PQ
	Sur sol d'autrui	PR	PS		PT	PU
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	PW		PX	PY
Installations techniques, matériel et outillage industriels	PZ	56 527	QA	7 888	QB	QC 64 415
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	QE	14 312	QF	QG 92 761
	Matériel de transport	QH	QI		QJ	QK
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	QM	1 218	QN	QO 19 547
	Emballages récupérables et divers	QP	QR		QS	QT
TOTAL II	QU	153 305	QV	23 418	QW	QX 176 722
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	ØN	172 247	ØP	88 337	ØQ	ØR 260 584

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Conces.brevets licences logiciel	560 387	83 862	476 525	de 3 à 5 ans
Matériel industriel	78 594	64 415	14 179	de 5 à 7 ans
Installations et aménagements divers	178 149	92 761	85 389	7 ans
Matériel de bureau et informatique	14 867	13 188	1 679	de 3 à 4 ans
Mobilier	7 891	0	7 891	Non amortiss.
TOTAL	839 888	254 225	585 662	

Etat des créances = 7 747 829 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	39 710		39 710
Actif circulant & charges d'avance	7 708 119	7 708 119	
TOTAL	7 747 829	7 708 119	39 710

Dépréciations = 1 225 952 €

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours		207 475			207 475
Comptes de tiers	192 984	1 018 477	192 984		1 018 477
Comptes financiers					
TOTAL	192 984	1 225 952	192 984		1 225 952

Produits à recevoir par postes du bilan = 1 715 406 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	1 248 840
Autres créances	466 566
Disponibilités	
TOTAL	1 715 406

Charges constatées d'avance = 69 380 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

	11 TEAMSPORTS FRANCE Comptes Annuels au 31/12/2023	PAGE 27
---	---	----------------

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 30 000 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	3 000	10	30 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	3 000	10	30 000

Variations capitaux propres :

	Capital	Subvention Invest	Réserves	Résultat de l'exercice	Total Capitaux propres
Situation à la clôture N-1	30 000		632 263	238 812	901 076
Affectation de résultat			238 812	-238 812	0
Dividendes					
Résultat de l'exercice				-3 289 137	- 3 289 137
Subventions d'investissement					
Situation à la clôture N	30 000		871 075	-3 289 137	-2 388 062

Les capitaux propres sont négatifs au 31 décembre 2023.

Une augmentation de capital par compensation de créances a été réalisée au cours de l'exercice 2024.

Etat des dettes = 17 560 588 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	3 573 974	2 763 198	810 775	
Dettes financières diverses	1 311 867	1 311 867		
Fourisseurs	7 361 755	7 361 755		
Dettes fiscales & sociales	1 913 382	1 969 093		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	3 941 531	3 941 531		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	18 102 509	17 291 734	810 775	

A la clôture, il y a 6 emprunts en cours :

- Emprunt Banque Populaire de 187 000 € : échéance au 28 décembre 2027
- Emprunt Banque Populaire de 251 211 € : échéance au 15 décembre 2026
- Emprunt BNP Paribas de 510 541 € : échéance au 20 avril 2026
- Emprunt Banque Populaire de 500 00 € : échéance au 21 avril 2026
- Emprunt BPI France de 150 000 € : échéance au 31 juillet 2027
- Emprunt Banque Populaire de 250 000 € : échéance au 09 novembre 2027

Les concours bancaires s'élèvent à 2 344 909 € et sont composés des éléments suivants :

- Effets escomptés non échus à hauteur de 287 682 €
- Billets à ordre BNP à hauteur de 750 000 €, arrivant à échéance le 31/01/2025
- Billets à ordre CIC à hauteur de 750 000 €, arrivant à échéance le 07/10/2024
- Billets à ordre CE à hauteur de 500 000 €, arrivant à échéance le 28/02/2025.

Les dettes fournisseurs avec des sociétés du groupe Eleven s'élèvent à 344 402 euros.

Les autres dettes sont composées des postes suivants :

- Clients créditeurs pour 252 502 euros
- Financement Holding Sarrazain pour 350 000 euros
- Dette vis-à-vis d'Eleven Teamsport GmbH pour 3 339 029 euros

Les autres dettes avec des sociétés du groupe Eleven s'élèvent à 3 339 029 euros.

Charges à payer par postes du bilan = 795 634 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	500 000
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	620 193
Dettes fiscales & sociales	217 363
Autres dettes	
TOTAL	1 337 556

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 11 963 698 €

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	10 840 032	90 %
Prestations de services	957 580	8. %
Produits des activités annexes	166 085	1. %
TOTAL	11 963 698	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = -90 941 €

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	-2 293 089	-90 941	-2 384 030
Résultat financier	-141 903		-141 903
Résultat exceptionnel	-945 086		-945 086
Participation des salariés			
TOTAL	-3 380 078	-90 941	-3 289 137

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Le résultat exceptionnel s'élève à -945 086 €. Il est principalement composé des postes suivants :

- Charges exceptionnelles de 1 230 311 € au titre de l'achat de marchandises vendues dans le cadre d'une opération de déstockage ;
- Charges exceptionnelles diverses de 335 794 € au titre de l'abandon de créances consenti à la SARL FA RUGBY ;
- Produits exceptionnels de 738 040 € au titre des ventes réalisées dans le cadre de l'opération de déstockage mentionnée précédemment.

AUTRES INFORMATIONS

Evènements postérieurs à la clôture :

En date du 17 janvier 2024, la société Eleven Teamsports GmbH est devenue associée unique de la société.

Une partie du stock de marchandises apparaissant à la clôture des comptes 2023 a fait l'objet d'une vente à l'associé unique au cours de l'exercice 2024 pour une valeur globale de 3 900 000 €.

La société MD RUGBY a fait l'objet d'une liquidation judiciaire. Les créances détenues sur cette société ont par conséquent été dépréciées à 100%.

Le capital de la société a été augmenté par compensation de créances détenues par l'associé unique à hauteur de 96 000 € avec une prime d'émission de 3 904 000 €.

Détail des créances de carry-back

La créance de carry-back constatée au titre de l'exercice 2023 s'élève à 53 972 €.

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements Financiers donnés :

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	287 682
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	19 961
Crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de retraite	
Médaille du travail	
Autres engagements	4 302 967
TOTAL	4 610 610

Les autres engagements concernent les gages et cautions en garantie des emprunts à hauteur de 3 420 936 € et le nantissement de fonds de commerce à hauteur de 882 031 €.

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.

Produits à recevoir = 2 257 327 €

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés		Montant
	Clients factures a etablir	1 790 762
TOTAL		1 790 762

Produits à recevoir sur autres créances		Montant
	Fournisseurs avoirs a recevoir	466 566
TOTAL		466 566

Charges constatées d'avance = 69 380 €

Charges constatées d'avance		Montant
	Charges constatees d'avance	69 380
TOTAL		69 380

Charges à payer = 1 337 556 €

Emprunts & dettes auprès des étab. de crédit		Montant
	Reaff billets a ordre ce(500 000
TOTAL		500 000

Dettes fournisseurs et comptes rattachés		Montant
	Fournisseurs factures non parvenues	620 193
TOTAL		620 193

Dettes fiscales et sociales		Montant
	Provision congés a payer	132 590
	Provision charges sur congés a payer	37 498
	Etat autres charges payer	7 819
	Taxe d'apprentissage	9 617
	Formation continue	16 429
	Cet a payer	13 410
TOTAL		217 363

RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2023	31/03/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
Durée de l'exercice	mois	mois	mois	mois	mois
I – Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
b) Nombre d'actions émises	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II – Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	11 963 698	11 685 084	6 478 090	6 436 155	4 750 248
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-2 258 773	536 482	168 809	114 218	143 976
c) Impôt sur les bénéfices	- 90 941	53 973	-19 435	13 007	45 454
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	- 2 167 832	482 509	188 244	101 211	98 522
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-3 289 137	238 813	156 494	70 996	71 328
f) Montants des bénéfices distribués	0	0	0	0	0
g) Participation des salariés	0	0	0	0	0
III – Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	-753	161	63	34	33
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-1 096	80	52	24	24
c) Dividende versé à chaque action	0	0	0	0	0
IV – Personnel :					
a) Nombre de salariés	76	70	70	55	34
b) Montant de la masse salariale	1 733 965	2 200 002	896 783	611 414	625 147
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	502 882	548 480	232 463	164 749	163 270

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS
Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
FA RUGBY	10 000	0	100	1 000	1 000			198 159	175 663	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

11TEAMSPORTS FRANCE (O SPORTS)

**Société par actions simplifiée
au capital de 126 000 euros
Siège social : 31 chemin de Chantelle, 31200 TOULOUSE
510 929 201 RCS TOULOUSE**

RAPPORT DE GESTION DE LA PRÉSIDENTE

Exercice clos le 31 décembre 2023

la société Eleven Teamsports GmbH, Associée Unique et Présidente de la société 11TEAMSPORTS FRANCE (O SPORTS), a, conformément aux dispositions de l'article L. 227-9 du Code de commerce, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé clos le 31 décembre 2023, l'activité de la Société a été la suivante :

La société a continué sa trajectoire de croissance en terme de chiffre d'affaire tout en affrontant les difficultés de trésorerie. Certains partenaires historiques ayant déposé le bilan d'importantes pertes sont provisionnées.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2023, date de clôture du dernier exercice, il est à noter :

L'ensemble des actions de la Société ont été acquises par la société 11teamsports GMBH devenue associée unique et la société a vu sa dénomination changée en 11teamsports France suite à divers actes en date du 17 janvier 2024.

Une augmentation de capital d'un montant de 96 000€ en nominal et de 3 904 000€ de prime d'émission a été réalisée le 24 mai 2024, portant le capital de la société à 126 000€, et permettant de conserver des capitaux propres supérieurs à la moitié du capital social.

Activités en matière de recherche et de développement

Notre Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice en cours sont les suivants :

le contexte macroéconomique défavorable pousse l'entreprise à rationaliser ses dépenses et à limiter ses pertes..

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Les comptes annuels soumis à approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, le chiffre d'affaires s'est élevé à 11 963 698 euros contre 11 685 084 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 374 781 euros contre 151 061 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 7 902 251 euros contre 5 843 426 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 2 879 462 euros contre 2 374 220 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 80 633 euros contre 98 679 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 1 733 965 euros contre 2 200 002 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des charges sociales s'élève à 502 882 euros contre 548 480 euros pour l'exercice précédent.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 80 personnes contre 60 personnes à la clôture de l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 1 314 289 euros contre 243 695 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres charges s'élève à 218 086 euros contre 24 503 euros pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 14 631 568 euros contre 11 333 005 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à -2 293 089 euros contre 503 140 euros lors de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de -141 903 euros (-127 362 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à -2 434 992 euros contre 375 778 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat exceptionnel pour l'exercice écoulé s'établit à -945 086 euros contre -82 992 euros pour l'exercice précédent.

L'impôt sur les sociétés de l'exercice écoulé ressort à -90 941 euros contre 53 973 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 se solde ainsi par une perte de -3 289 137 euros contre un bénéfice de 238 813 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2023, le total du bilan de la Société s'élevait à 15 730 434 euros contre 11 296 138 euros pour l'exercice précédent.

Proposition d'affectation du résultat

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à approbation, font ressortir une perte de -3 289 137 euros qui recevrait l'affectation suivante :

Perte de l'exercice : -3 289 137 euros

Prélèvement sur les réserves :

- sur le compte « **primes d'émission, de fusion et d'apport** » 90 000 euros

- sur le compte « **autres réserves** » 778075 euros

Au compte « **report à nouveau** » -2 388 062 euros

S'élevant ainsi à -2 511 061 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de -2 358 062 euros.

Les capitaux propres négatifs ont d'ores et déjà été ramenés positifs à la suite d'une augmentation de capital réalisée par la société en date du 24 mai 2024

Distributions antérieures de dividendes

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Capitaux propres inférieurs à la moitié du capital social

Compte tenu du résultat de l'exercice, les capitaux propres deviennent inférieurs à la moitié du capital social. Il conviendra donc, conformément aux dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce, de statuer s'il y a lieu à dissolution anticipée de la Société ou de la continuation de l'activité, dans le délai de quatre mois à compter de la présente décision. Pour autant les capitaux propres ont été reconstitués préalablement aux présentes suite à l'augmentation de capital susmentionnée.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, il est précisé que la Société n'a supporté aucune dépense non déductible fiscalement au cours de l'exercice écoulé.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Il est indiqué qu'aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Il convient d'indiquer qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration.

M.MICKAEL PORTMANN est proposé comme directeur général de la Société.

AUTORISATION À DONNER AU COMMISSAIRE AUX COMPTES EN APPLICATION DE L'ARTICLE L. 821-52DU CODE DE COMMERCE

Il est rappelé qu'en vertu des dispositions de l'article L. 821-52du Code de commerce, créé par la loi n° 2012-387 du 22 mars 2012, l'Associée Unique peut autoriser le Commissaire aux Comptes à adresser directement au greffe du tribunal les rapports devant faire l'objet d'un dépôt et les documents qui y sont joints.

Il conviendrait de donner cette autorisation pour tous les documents devant être déposés au greffe après avoir été soumis à approbation, et ce, dans les mêmes délais que ceux qui s'imposent à la Société.

Il est précisé que l'Associée Unique peut mettre fin à cette autorisation à tout moment.

Fait à TOULOUSE,
Le 13/12/2024.

Pierrck Riche

Signé par :

A129BC2BB5DA4C2...