

Bordereau attestant l'exactitude des informations - RENNES - 3501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 16/06/2025 - 9447 - 2016 B 00085 - 817 755 655 - 10 PSTA

2033A - Bilan simplifié

1

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A 2024

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

Désignation de l'entreprise		SARL 10 PSTA		Neant		
Adresse de l'entreprise		10 PLACE SAINT ANNE 35000 RENNES				
Numéro SIRET*		8 1 7 7 5 5 6 5 5 0 0 0 1 3				
Durée de l'exercice en nombre de mois*		12		Durée de l'exercice précédent* 12		
				Exercice N clos le 31/08/2024		
				Net 3		
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial*	010	701 000	012	701 000
		Autres*	014		016	
	Immobilisations corporelles*		028	409 390	030	339 153
	Immobilisations financières* (1)		040	210	042	210
	Total I (5)		044	1 110 600	048	771 446
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050		052	
		Marchandises *	060	14 487	062	14 487
		Avances et acomptes versés sur commandes	064		066	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	232	070	232
		Autres* (3)	072	35 958	074	35 958
		Valeurs mobilières de placement	080		082	
		Disponibilités	084	22 936	086	22 936
		Charges constatées d'avance *	092	8 076	094	8 076
Total II		096	81 691	098	81 691	
Total général (I + II)			110	1 192 292	112	853 138
PASSIF				Exercice N NET		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*		120	40 000		
	Écarts de réévaluation		124			
	Reserve légale		126			
	Reserves réglementées*		130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*)		131		132	
	Report à nouveau		134	(354 808)		
	Résultat de l'exercice		136	(274 636)		
	Subventions d'investissement		137			
	Provisions réglementées		140			
	Total I		142	(589 445)		
Provisions pour risques et charges		Total II	154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156	92 054		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164			
	Fournisseurs et comptes rattachés*		166	88 329		
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de TVA)		169	73 385		
	Comptes courants d'associés		173	1 188 455		
	Autres dettes		175	360		
	Produits constatés d'avance		174			
Total III			176	1 442 583		
Total général (I + II + III)			180	853 138		
REVENUS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	50 863
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	58 187
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184	

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

Le 16/06/25

Dépôt N°

9447



SARL 10 PSTA

COMPTES ANNUELS

2033B - Compte de résultat simplifié de l'exercice (en liste)

2 COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste) DGFIP N° 2033-B 2024

A - RÉSULTAT COMPTABLE		Neant		
Exercice clos le 31/08/2024				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		210 611 930	
	Production vendue	209 215 217	214 218	
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires.)	222	
	Production immobilisée*	produits finis et en cours de production	224	
	Subventions d'exploitation reçues		226 500	
	Autres produits		230 97	
Total des produits d'exploitation hors T V A (I)		232	632 510	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)		234 170 558	
	Variation de stocks (marchandises)*		236 (5 681)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)		238 (11 691)	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*		240	
	Autres charges externes*	(dont crédit bail - mobilier 10 642 - immobiliser)	242 275 942	
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE*)	243 2 565 244 25 944	
	Remunérations du personnel*		250 268 311	
	Charges sociales (cf renvoi 380)		252 61 431	
	Dotations aux amortissements*	(dont amortissement du fonds de commerce (art 39, 1-2° al 3 du CGI))	255 254 14 824	
	Dotations aux provisions		256	
Autres charges	(dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger)	259 262 3 888		
	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	260		
Total des charges d'exploitation (II)		264	803 538	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		270	171 027	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers	(III)	280 5	
	Produits exceptionnels	(IV)	290 2 142	
	Charges financières	(V)	294 59 132	
	Charges exceptionnelles	(VI)	300 46 624	
	Impôts sur les bénéfices*	(VII)	306	
	2 - BÉNÉFICE OU PÉRTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)		310	274 636
B - RÉSULTAT FISCAL Reporte le bénéfice comptable col 1. Le déficit comptable col 2		312	314 274 636	
Régularisations	Remunérations et avantages personnels non déductibles*	316		
	Amortissements excédentaires (art 39-4 C G I) et autres amortissements non déductibles	318		
	Provisions non déductibles*	322		
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033 not)	324		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des copro, c/s d'associés	247	330 2 77	
	Fraction des loyers à rembourser dans le cadre d'un crédit bail immobilier et le cas échéant	()	249	
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	997	342	
	Entreprises nouvelles (44 septies)	986	ZFU (41 octet A)	987
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981	JEI (44 septies A)	989
	ZRD (44 terdecies)	127	ZRR (44 quaterdecies)	138
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)	991	Investissements et souscriptions outre-mer	344
	ZI-ANG (44 quaterdecies)	345	Zone de développement prioritaire (44 septies)	993
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art 44 terdecies)	992		
	Créance due au report en arrière du déficit	346	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647
	Deduction exceptionnelle (art 39 decies)	655	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648
	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies E)	990
Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649	
		Deduct exception simulateur de conduite (art 39 decies F)	641	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPLANTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col 1 Déficit col 2		352	354 274 439	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière	356		
	Déficits antérieurs reportables *	4 61 647	dont imputes sur le résultat	360
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPLANTATION DES DÉFICITS Bénéfice col 1 Déficit col 2		370	372 274 439	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL 10 PSTA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2024, dont le total est de 853 139 EURO
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 274 637 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 04/12/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	701 000			701 000
Immobilisations corporelles	434 165	58 188	82 963	409 390
Immobilisations financières	210			210
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	365 386	14 971	41 203	339 154
Immobilisations financières				

Les flux s'analysent comme suit :

Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		58 188		58 188
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		41 760		41 760
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		41 203		41 203
Scissions				
Mises hors service				

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

--	--

Éléments achetés	701 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	

--	--

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 44 268 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

--	--	--	--

Créances de l'actif immobilisé :

Créances rattachées à des participations
Prêts
Autres

Créances de l'actif circulant :

Créances Clients et Comptes rattachés	232	232
Autres	35 959	35 959
Capital souscrit - appelé, non versé		
Charges constatées d'avance	8 077	8 077

--	--

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

--	--

INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE	1 719
------------------------------	-------

--	--

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 40 000 EURO décomposé en 40 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 EURO.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 442 584 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	31/08/2023	31/08/2022	31/08/2021	31/08/2020
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	92 054	41 191	50 864	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 330	88 330		
Dettes fiscales et sociales	73 386	73 386		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 188 814	1 188 814		
Produits constatés d'avance				
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	92 113			
(**) Dont envers les associés	1 188 453			

L'associé HOLDOZ a consenti à la société 10 PSTA un abandon de compte courant à hauteur de 235 000€.

Notes sur le bilan

Charges à payer

FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	18 385
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABLT.CRÉDIT	44
ASSOCIÉS - INTÉRÊTS COURUS	57 637
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	10 579
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	2 313
ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	15 040
TAXE D APPRENTISSAGE	158

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	8 077		

Notes sur le compte de résultat**Chiffre d'affaires**

Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	611 990		611 990
Produits des activités annexes	19 922		19 922

10 PSTA

Société à responsabilité limitée
Au capital de 40.000 euros

Siège social : 10 Place Sainte-Anne
35000 RENNES

817 755 655 RCS RENNES

* * * * *

DECISION D'AFFECTION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2024

Extrait du procès-verbal des décisions
de l'associée unique en date du 28 février 2025

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 août 2024, s'élevant à 274.636,50 euros de la manière suivante :

ORIGINE :

- Résultat net comptable : - 274.636,50 euros

AFFECTATION :

- Au compte « Report à Nouveau », la somme de : - 274.636,50 euros

TOTAL : - 274.636,50 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est fait mention de l'absence de distribution de dividende au cours des trois derniers exercices.

Pour extrait certifié conforme

La Gérance

