

Bordereau attestant l'exactitude des informations - SEDAN - 0802 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 02/07/2025 - 2281 - 2006 B 50354 - 493 218 820 - A DOM TRAITEUR et Autres
services



frédéric SOWA

Bilan : l'actif

	Bilan au 31/12/2024			31/12/2023
	Brut	Amort/prov	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
▪ Immobilisation incorporelles				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	340,56	340,56		
Fonds commercial	133 962,00		133 962,00	133 962,00
Autres immobilisations incorporelles				
Avances & acomptes sur immo. incorporelles				
▪ Immobilisation corporelles				
Terrains				
Constructions	164 739,98	78 951,41	85 788,57	96 086,58
Installations tech., matériel & outillage industriels	74 303,15	64 309,12	9 994,03	13 189,33
Autres immobilisations corporelles	28 008,18	27 015,85	992,33	
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres Participations	150,00		150,00	150,00
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 250,00		8 250,00	8 250,00
ACTIF IMMOBILISE	409 753,87	170 616,94	239 136,93	251 637,91
Actif circulant				
▪ Stocks				
Matières premières, approvisionnements	5 336,60		5 336,60	4 367,56
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
▪ Avances & acomptes versés / commande				11,90
▪ Créances				
Clients et comptes rattachés	83 332,59	6 770,56	76 562,03	74 097,85
Autres créances				
Fournisseurs débiteurs	288,00		288,00	
Personnel				
Organismes sociaux				9 574,00
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 659,20		1 659,20	3 269,87
Autres	87 401,95		87 401,95	87 079,39
Capital souscrit et appelé, non versé				
▪ Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	113 830,42		113 830,42	33 318,11
▪ Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	1 350,61		1 350,61	2 212,17
ACTIF CIRCULANT	293 199,37	6 770,56	286 428,81	213 930,85
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	702 953,24	177 387,50	525 565,74	465 568,76

L. Dépôt n° 2081 du

L. 2 JUIL. 2025

ESTADO LIBRE
CENTRO OCEANICO
A L'ORIGINAL

Bilan : le passif

	Bilan arrêté au	
	31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000,00)	10 000,00	10 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	1 000,00	1 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	304 095,91	341 846,79
Report à nouveau		-52 225,61
Résultat de l'exercice	89 749,58	47 474,73
Subventions d'investissement	19 651,93	21 245,33
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	424 497,42	369 341,24
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<i>Total autres fonds propres</i>		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<i>Total provisions pour risques et charges</i>		
Dettes		
▪ Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts		
Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
Divers		
Associés		10 907,44
▪ Avances & acomptes reçus sur commande et en cours		
▪ Autres dettes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 585,27	51 884,88
Dettes fiscales et sociales		
Personnel	13 766,36	17 606,04
Organismes sociaux	15 741,86	15 249,94
Etat, impôts sur les bénéfices	17 131,00	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	634,15	104,17
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	53,78	310,37
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	155,90	164,68
▪ Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	101 068,32	96 227,52
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	525 565,74	465 568,76

ANNEXES

Préambule

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 525 565,74 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 89 749,58 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Règles et méthodes comptables

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

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

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

Les comptes sont établis conformément au P.C.G 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014 modifié par arrêté du 26 décembre 2016 (ANC 2016-07) et par arrêté du 20 avril 2018 (ANC 2018-01) concernant les changements de méthodes, changements d'estimations et corrections d'erreurs, dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 du code de commerce.

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

Immobilisations incorporelles et corporelles

En application des dispositions de l'article 17 du règlement 2004-06 et de l'avis 2005-D du 1er juin 2005, la méthode prospective de réallocation des valeurs nettes comptables a été retenue, les immobilisations décomposables étant seules concernées.

Il n'a pas été identifié par la direction d'immobilisations décomposables au cours de l'exercice.

La différence entre les amortissements correspondant aux durées d'utilisation et ceux correspondant aux durées d'usage a été comptabilisée en amortissements dérogatoires inscrits dans les capitaux propres, les immobilisations décomposables étant seules concernées et les immeubles répondant à la définition fiscale des immeubles de placement étant exclus.

En matière de valorisation des actifs et en application des articles 311-2, 321-5, 321-10 et 321-15 du plan comptable général, l'entreprise exerce les options suivantes :

- Les frais d'acquisition des immobilisations sont comptabilisés en charge
- Les frais financiers sont toujours exclus de la valorisation des actifs concernés
- Les dépenses de recherche et développement sont, le cas échéant, comptabilisées en charge
- Aucune provision n'est constituée pour les dépenses de gros entretien, ces dépenses n'étaient pas préalablement programmées. Aucun composant de "seconde catégorie" n'a par ailleurs été comptabilisé.
- Les dépenses correspondant à la définition comptable des frais d'établissement sont comptabilisées en charge.

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

Stocks

Les stocks sont évalués au prix d'achat.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

Les travaux en-cours sont évalués au prix de vente sur la base du niveau d'avancement.

Créances et dettes

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

Fonds commercial

En application des dispositions de l'article 214-3 du Plan Comptable Général, l'entreprise a estimé que son fonds de commerce n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti.

Aucune dépréciation n'a été constatée au titre de l'exercice.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	134 303		
Terrains			
Constructions sur sol propre	164 740		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	74 303		
Autres installations, agencements, aménagements	26 085		872
Matériel de transport	524		184
Matériel de bureau, informatique, mobilier	867		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	266 519		1 056
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	150		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	8 250		
TOTAL	8 400		
TOTAL GENERAL	409 222		1 056

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			134 303	134 303
Terrains				
Constructions sur sol propre			164 740	164 740
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			74 303	74 303
Autres installations, agencements, aménagements			26 957	26 957
Matériel de transport		524	184	184
Matériel de bureau, informatique, mobilier			867	867
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		524	267 051	267 051
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			150	150
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			8 250	
TOTAL			8 400	150
TOTAL GENERAL		524	409 754	401 504

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	341			341
Terrains		10 298		78 951
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions		3 195		64 309
Installations techniques, matériel et outillages industriels	61 114	3		26 088
Installations générales, agencements divers	26 085			
Matériel de transport	524	62	524	62
Matériel de bureau, informatique, mobilier	867			867
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	157 243	13 557	524	170 276
TOTAL GENERAL	157 584	13 557	524	170 617

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. déroq.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains	10 298				
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 195				
Installations générales, agencements divers	3				
Matériel de transport	62				
Matériel de bureau, informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	13 557				
TOTAL GENERAL	13 557				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	6 771			6 771
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	6 771			6 771
TOTAL GENERAL	6 771			6 771
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			8 250
Autres immobilisations financières	8 250		
Clients douteux ou litigieux	7 015	7 015	
Autres créances clients	76 318	76 318	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	1 659	1 659	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	323	323	
Débiteurs divers	87 367	87 367	
Charges constatées d'avance	1 351	1 351	
TOTAL GENERAL	182 282	174 032	8 250
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	53 585	53 585		
Personnel et comptes rattachés	13 766	13 766		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 742	15 742		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	17 131	17 131		
- T.V.A	634	634		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	54	54		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	156	156		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	101 068	101 068		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Autres tableaux

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 862
Dettes fiscales et sociales	15 056
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	156
TOTAL	21 074

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 351	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 351	

A DOM TRAITEUR ET AUTRES SERVICES
Société à responsabilité limitée
au capital de 10 000 euros
Siège social : Zone Artisanale
08300 TAGNON
493 218 820 RCS SEDAN

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 MAI 2025

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 89 749,58 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 89 749,58 euros.

Affectation :

- Aux « autres réserves » soit 49 749,58 euros, et
- Distribution de dividendes pour 50 000,00 euros.

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 50,00 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 30/05/2025.

L'associé unique reconnaît avoir été informé que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La dispense doit être demandée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

Rappel des dividendes distribués

L'associé unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31/12/2023	33 000	0	0
31/12/2022	0	0	0
31/12/2021	0	0	0

Pour copie certifiée conforme,

1

Frédéric SOWA
Gérant-Associé unique

