



KPMG S.A.  
224 rue Carmin  
CS 17610  
31676 Labège

# 1861 S.A.S.

## Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice de 11 mois clos le 31 décembre 2024

1861 S.A.S.

5 Place du Capitole – 31000 Toulouse

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.  
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais (private company limited by guarantee).

Société anonyme à conseil d'administration  
Siège social :  
Tour EQHO  
2 avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
Capital social : 5 497 100 €  
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG S.A.  
224 rue Carmin  
CS 17610  
31676 Labège

## **1861 S.A.S.**

5 Place du Capitole – 31000 Toulouse

### **Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice de 11 mois clos le 31 décembre 2024

Mesdames, Messieurs,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 1861 S.A.S. relatifs à l'exercice de 11 mois clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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**

##### **Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises. 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 cette norme 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 prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes, sur la période du 7 février 2024 à la date d'émission de notre rapport.



## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, 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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

## **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

## **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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises 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.821-55 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises, 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.

Labège, le 16 juin 2025

KPMG S.A.

Diego Decnerotte .....

Associé



**SAS 1861**  
Siren : 984274902

**COMPTES SOCIAUX ET ANNEXES**

Exercice du **30/01/2024** au **31/12/2024**

## - Résultat de l'Exercice -

<b>TOTAL DU BILAN</b>	<b>2 968 521</b>
<hr/>	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 973 110</b>
<hr/>	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>3 467 677</b>
<hr/>	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>(494 567)</b>
<hr/>	

**BILAN ET  
COMPTE DE RESULTAT**

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

**- Bilan Actif -**

	2024			Net
	Brut	Amortissements Provisions	Net	
<b>Capital souscrit non appelé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement	151 773	19 419	132 355	
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	1 800 000		1 800 000	
Autres immobilisations incorporelles	6 290	984	5 306	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>1 958 063</i>	<i>20 403</i>	<i>1 937 660</i>	
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	69 720	27 305	42 415	
Autres immobilisations corporelles	517 714	102 285	415 430	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>587 434</i>	<i>129 590</i>	<i>457 844</i>	
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	104 653		104 653	
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>104 653</i>		<i>104 653</i>	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>2 650 151</b>	<b>149 993</b>	<b>2 500 157</b>	
<b>Stocks</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	57 331		57 331	
<i>Total des stocks</i>	<i>57 331</i>		<i>57 331</i>	
<b>Créances (3)</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	21 821		21 821	
Autres créances	74 247		74 247	
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>96 068</i>		<i>96 068</i>	
<b>Disponibilités et divers</b>				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	199 774		199 774	
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>199 774</i>		<i>199 774</i>	
Charges constatées d'avance	115 190		115 190	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>468 364</b>		<b>468 364</b>	
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 118 514</b>	<b>149 993</b>	<b>2 968 521</b>	

(1) dont droit au bail

Société : 1861  
Exercice du 30/01/2024 au 31/12/2024

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

**- Bilan Passif -**

		<b>2024</b>	
Capital social ou individuel	Dont versé : 500 000	500 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>		<b>(494 567)</b>	
<i>Total situation nette</i>		<i>5 433</i>	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		<b>5 433</b>	
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>			
<b>Dettes financières</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 501 911	
Emprunts et dettes financières divers			
<i>Total dettes financières</i>		<i>2 501 911</i>	
<b>Dettes d'exploitation</b>			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		288 283	
Dettes fiscales et sociales		163 253	
<i>Total dettes d'exploitation</i>		<i>451 536</i>	
<b>Dettes diverses</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		9 091	
<i>Total dettes diverses</i>		<i>9 091</i>	
<b>Comptes de régularisation</b>			
Produits constatés d'avance		550	
<b>DETTES</b>		<b>2 963 088</b>	
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>2 968 521</b>	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Compte de résultat (Partie 1) -

	2024		
	France	Export	Total
Vente de marchandises			
Production vendue de biens	2 882 709		2 882 709
Production vendue de services	14 765		14 765
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>2 897 475</b>		<b>2 897 475</b>
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			28 000
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			37 274
Autres produits (1) (11)			360
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)</b>			<b>2 963 110</b>
<b>Charges externes</b>			
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			790 655
Variation de stock (marchandises)			(7 331)
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			405
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			1 041 727
		<i>Total charges externes</i>	<i>1 825 457</i>
<b>Impôts, taxes et assimilés</b>			<i>42 902</i>
<b>Charges de personnel</b>			
Salaires et traitements			1 070 904
Charges sociales (10)			290 168
		<i>Total charges de personnel</i>	<i>1 361 072</i>
<b>Dotations d'exploitation</b>			
Dotations aux amortissements sur immobilisations			151 522
Dotations aux provisions sur immobilisations			
Dotations aux provisions sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
		<i>Total dotations d'exploitation</i>	<i>151 522</i>
<b>Autres charges d'exploitation (12)</b>			<i>1 222</i>
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>3 382 175</b>
		<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(419 065)</b>

Société : 1861  
Exercice du 30/01/2024 au 31/12/2024

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

**- Compte de résultat (Partie 2) -**

	Net 2024	Net
<b>Opérations en commun</b>		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participations (5)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)		
Autres intérêts et produits assimilés (5)		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>		
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	74 427	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>74 427</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>(74 427)</b>	
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>(493 492)</b>	
<b>Produits exceptionnels</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 000	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>10 000</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	11 075	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>11 075</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(1 075)</b>	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 973 110</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>3 467 677</b>	
<b>BENEFICE ou PERTE</b>	<b>(494 567)</b>	

<b>ANNEXE DES COMPTES ANNUELS</b>
-----------------------------------

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	
(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
(3) Dont crédit-bail mobilier	
(3) Dont crédit-bail immobilier	
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	
(5) Dont produits concernant les entreprises liées	
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	30 351
(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général	
(9) Dont transferts de charges	37 274
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### - Règles et méthodes comptables -

#### 1 - Faits marquants de l'exercice

La SAS 1861 a été immatriculée le 07/02/2024.

Son activité, l'exploitation du restaurant Le Bibent à Toulouse, a été reprise auprès du Tribunal de Commerce de Montauban pour 2400K€ et a fait l'objet d'un financement par emprunts.

Le capital social est de 500 000€.

Le capital est constitué de 5 000 actions de 100 € chacune. Il est détenu à 66.66 % par la SA Groupe Dépêche du Midi et à 33.34% de la SARL HOLDING TF.

#### 2 – Evènements postérieurs à la clôture

Néant

#### 3 - Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements 2014-03, 2015-06 et 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général.

L'établissement des comptes annuels nécessite de la part de la Direction de l'entreprise d'effectuer des estimations et de faire des hypothèses qui ont un impact sur l'application des méthodes comptables et sur les montants des actifs et des passifs, des produits et des charges. Ces estimations ou hypothèses peuvent être révisées d'exercice en exercice si les circonstances sur lesquelles elles étaient fondées évoluent ou à la suite de nouvelles informations.

##### 3.1. Immobilisations incorporelles

La société a acquis le fonds de commerce du restaurant « le Bibent ».

##### 3.2. Immobilisations corporelles

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

Les immobilisations sont amorties sur les durées d'utilité de chacun des biens.

- matériel de bureau et mobilier : linéaire sur 2, 3, 5 et 10 ans
- agencement industriel : linéaire sur 10 et 15 ans
- matériel industriel : linéaire sur 3, 5 et 10 ans

##### 3.3. Titres de participation et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont inscrits en comptabilité à leur prix d'acquisition ou de souscription.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à celle-ci, une provision pour dépréciation des titres est constituée. La valeur d'inventaire est déterminée sur la base des capitaux propres, des perspectives de rentabilité de chacune des filiales concernées et eu égard aux particularités du secteur de la presse. Les écarts d'acquisition constatés à l'achat et inclus dans la valeur des titres sont remis en cause seulement lorsque les perspectives de résultats sont défavorables.

Au 31/12/2024, la société ne détient aucun titre de participation.

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### 3.4. Prêts et autres immobilisations financières

Les autres immobilisations financières représentent les dépôts de garantie et cautionnement.

### 3.5. Créances douteuses et provisions pour dépréciation

Les créances douteuses ou litigieuses sont provisionnées sur la base des difficultés de recouvrement de chacune des créances concernées.

Il n'y a pas de provisions clients à la clôture de l'exercice 2024.

### 3.6. Autres créances

Sont enregistrés sous cette rubrique :

- créances fiscales (TVA Déductible et TVA sur Factures non parvenues)
- avoirs à recevoir Fournisseurs

Les produits à recevoir sont constatés suivant les dispositions prévues au règlement ANC 2014-03. Au 31/12/2024, les produits à recevoir se montent à 43 441€ (aides à l'apprentissage non reçues et avoir fournisseur).

### 3.7. Charges constatées d'avance

Elles correspondent aux opérations enregistrées en comptabilité mais pour lesquelles les prestations ne sont pas encore effectuées.

Pour l'exercice 2024, le solde des charges constatées d'avance est de 115 190€.

### 3.8. Provisions pour risques et charges

Les provisions sont établies en conformité avec le règlement ANC 2014-03 sur les passifs. Les provisions sont calculées selon la meilleure estimation du risque concerné à la date de l'arrêté des comptes.

Il n'y a pas de provisions pour risques et charges à la clôture de l'exercice 2024.

### 3.9. Indemnités de départ à la retraite

Les indemnités de départ à la retraite ne sont pas enregistrées dans les comptes sociaux mais font l'objet d'une information dans les engagements hors bilan.

Elles sont calculées sur la base des droits acquis par le personnel à la clôture de l'exercice augmentés des charges sociales de 26% en moyenne, après réexamen au 31/12/2024 des hypothèses de mortalité, de turn-over de 30% pour les cadres et de 23.4% à 1% selon la classe d'âge pour les non cadres, de revalorisation (2% à 0,5% selon la classe d'âge) et application d'un taux d'actualisation de 3.4%.

### 3.10 – Dettes congés payés

En ce qui concerne la déduction fiscale des indemnités de congés payés et des charges sociales afférentes, c'est le régime optionnel qui a été retenu.

L'indemnité de congés payés est déduite de l'exercice au cours duquel les salariés prennent les congés correspondants suivant l'article 39-1 du Code Général des Impôts.

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

### **3.11 Dettes fiscales et sociales**

Elles renseignent sur la situation des comptes de personnel salarié, des organismes sociaux, des taxes sociales (formation continue et apprentissage) et du Trésor public (PAS-IRPP, TVA collectée, et sur factures à établir, CVAE et autre droits).

### **3.12 Autres dettes**

Elles concernent les comptes courants Groupe, la cotisation Agefiph.

## **4 – Complément d'information sur le compte de résultat**

### **4.1. Méthode de constatation du chiffre d'affaires**

Le chiffre d'affaires est constaté à la réalisation de la prestation.

### **4.2. Produits constatés d'avance**

Ils correspondent à des opérations enregistrées en comptabilité mais pour lesquelles la société n'a pas encore réalisé les prestations correspondantes.

Pour l'exercice 2024, le solde des produits constatés d'avance est de 550€.

### **4.3. Méthode de constatation des charges d'exploitation**

Les achats sont constatés sur la base des livraisons de matières premières ou de la réalisation des prestations de services.

### **4.4. Produits exceptionnels**

Pour l'exercice 2024, il a été constaté un produit exceptionnel de 10 000€ correspondant au produit de cession des immobilisations corporelles.

### **4.5. Charges exceptionnelles**

Pour l'exercice 2024, Le solde des charges exceptionnelles est de 11 075€ correspondant à la VNC des immobilisations corporelles cédées.

### **4.6 - Résultat financier**

Le résultat financier de l'exercice résulte essentiellement des intérêts des comptes courants et des intérêts d'emprunts.

## **5 – Identité de la société mère consolidant les comptes de la société**

Les comptes de la société sont consolidés, suivant la méthode de l'intégration globale, dans les comptes de la société "Groupe Dépêche du Midi" (avenue Jean Baylet, Toulouse) et dans ceux de la société "SAS Société Occitane de Communication" (avenue Jean Baylet, Toulouse).

Société : 1861  
Exercice du 30/01/2024 au 31/12/2024

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

**- Tableau des immobilisations -**

	Valeur brute début 2024	Augmentations	
		Réévaluations courant 2024	Acquisitions courant 2024
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement			151 773
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 806 290
<b>Total immobilisations incorporelles</b>			<b>1 958 063</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
<b>Constructions :</b>			
-Constructions sur sol propre			
-Constructions sur sol d'autrui			
-Installations générales, agencements, aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			82 324
<b>Autres immobilisations corporelles :</b>			
-Installations générales, agencements, aménagements divers			450 565
-Matériel de transport			
-Matériel de bureau et mobilier informatique			67 149
-Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>Total immobilisations corporelles</b>			<b>600 038</b>
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			104 653
<b>Total immobilisations financières</b>			<b>104 653</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>2 662 755</b>

	Diminutions		Valeur brute fin 2024	Valeur d'origine
	Virements courant 2024	Cessions courant 2024		
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement			151 773	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 806 290	
<b>Total immobilisations incorporelles</b>			<b>1 958 063</b>	
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
<b>Constructions :</b>				
-Constructions sur sol propre				
-Constructions sur sol d'autrui				
-Installations générales, agencements, amgt des constructions				
Installations techniques, matériel, et outillages industriels		12 604	69 720	
<b>Autres immobilisations corporelles :</b>				
-Installations générales, agencements, aménagements divers			450 565	
-Matériel de transport				
-Matériel de bureau et informatique, mobilier			67 149	
-Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Total immobilisations corporelles</b>		<b>12 604</b>	<b>587 434</b>	
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			104 653	
<b>Total immobilisations financières</b>			<b>104 653</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>12 604</b>	<b>2 650 151</b>	

Société : 1861  
Exercice du 30/01/2024 au 31/12/2024

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

**- Fonds commercial -**

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la fin de l'exercice
Droit au bail				
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique		1 800 000		1 800 000
Fonds résultant d'une réévaluation légale				
Fonds résultant d'une réévaluation libre				
Autres				
<b>TOTAL</b>		<b>1 800 000</b>		<b>1 800 000</b>

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

**- Tableau des Amortissements -**

Immobilisations amortissables	Montant début 2024	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2024
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement, de recherche et de développement.		19 419		19 419
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles		984		984
<b>Total immobilisations incorporelles</b>		<b>20 403</b>		<b>20 403</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
<b>Constructions :</b>				
-Constructions sur sol propre				
-Constructions sur sol d'autrui				
-Installations générales, agencements, aménagement des const.				
Installations techniques, matériel et outillage industriel		28 834	1 529	27 305
<b>Autres immobilisations corporelles :</b>				
-Installations générales, agencements, aménagements divers		78 989		78 989
-Matériel de transport				
-Matériel de bureau et informatique, mobilier		23 295		23 295
-Emballages récupérables et divers				
<b>Total immobilisations corporelles</b>		<b>131 119</b>	<b>1 529</b>	<b>129 590</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>151 522</b>	<b>1 529</b>	<b>149 993</b>

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
<b>Immobilisations incorporelles</b>							
Frais d'établissement							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
<b>Total des immobilisations incorporelles</b>							
<b>Immobilisations corporelles</b>							
Terrains							
<b>Constructions :</b>							
-Constructions sur sol propre							
-Constructions sur sol d'autrui							
-Inst gén., agencemnts, améngmt des const.							
Inst techniques, matériel et outillages							
<b>Autres immobilisations corporelles :</b>							
-Inst gén, agencements, aménagnt divers.							
-Matériel de transport							
-Matériel de bureau et informatiq, mobilier							
-Emballages récupérables et divers							
<b>Total des immobilisations corporelles</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GENERAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL non ventilé</b>							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2024	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2024
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Etat des Provisions -

Nature des provisions	Montant au début 2024	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à fin 2024
			Utilisées au cours de l'exercice	Non Utilisées au cours de l'exercice	Reprises de l'exercice	
<b>Provisions réglementées</b>						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
<b>TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES</b>						
<b>Provisions pour risques et charges</b>						
Provisions pour litiges						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
<i>Sous total provisions pour risques</i>						
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer						
<i>Sous total provisions pour charges</i>						
Autres provisions pour risques et charges						
<b>TOTAL PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>						
<b>Provisions pour dépréciation</b>						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours						
Sur comptes clients						
Autres provisions dépréciations						
<b>TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>						
<b>TOTAL GENERAL</b>						
Dont dotations et reprises d'exploitation						
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

Société : 1861  
Exercice du 30/01/2024 au 31/12/2024

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

**- Etat des Créances -**

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
<b>Actif immobilisé</b>				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	104 653		104 653	
<i>Total actif immobilisé</i>	<i>104 653</i>		<i>104 653</i>	
<b>Actif circulant</b>				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	21 821	21 821		
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	30 805	30 805		
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers	20 500	20 500		
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	22 941	22 941		
<i>Total actif circulant</i>	<i>96 068</i>	<i>96 068</i>		
Charges constatées d'avance	115 190	115 190		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>	<b>315 911</b>	<b>211 258</b>	<b>104 653</b>	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés				

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

**- État des Dettes -**

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maxi	2 501 911	158 358	1 629 668	713 885	
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	288 283	288 283			
Personnel et comptes rattachés	66 454	66 454			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	57 482	57 482			
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	19 145	19 145			
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	20 172	20 172			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	3 871	3 871			
Autres dettes	5 220	5 220			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	550	550			
<b>TOTAL DES DETTES</b>	<b>2 963 088</b>	<b>619 535</b>	<b>1 629 668</b>	<b>713 885</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	2 500 000				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés					





Société : 1861  
 Exercice du 30/01/2024 au 31/12/2024

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

**- Charges et produits constatés d'avance -**

Nature des charges	2024	
<b>Charges d'exploitation :</b>		
Loyers	108 831	
Assurance	3 233	
Liason internet	1 606	
Autres frais	1 521	
<i>Total charges d'exploitation</i>	<i>115 190</i>	
<b>Charges financières :</b>		
<i>Total charges financières</i>		
<b>Charges exceptionnelles :</b>		
<i>Total charges exceptionnelles</i>		
<b>TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	<b>115 190</b>	
<b>Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)</b>	<b>115 190</b>	

Nature des produits	2024	
<b>Produits d'exploitation :</b>		
Bons cadeaux	550	
<i>Total produits d'exploitation</i>	<i>550</i>	
<b>Produits financiers :</b>		
<i>Total produits financiers</i>		
<b>Produits exceptionnels :</b>		
<i>Total produits exceptionnels</i>		
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	<b>550</b>	
<b>Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)</b>	<b>550</b>	

<b>TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	<b>114 640</b>	
---	----------------	--

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Entreprises liées et participations -

Postes	2024			Total Bilan	Total
	Entreprises liées	participation	Total		
<b>Immobilisations financières</b>					
Avances et acomptes sur immobilisations					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Prêts				104 653	
<i>Total immobilisations financières</i>				104 653	
<b>Créances</b>					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances clients et comptes rattachés	5 148		5 148	21 821	
Autres créances				74 247	
Capital souscrit appelé non versé					
<i>Total créances</i>	5 148		5 148	96 068	
<b>Dettes</b>					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				2 501 911	
Emprunts et dettes financières divers					
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 450		32 450	288 283	
Autres dettes	3 571		3 571	9 091	
<i>Total dettes</i>	36 021		36 021	2 799 285	
<b>BILAN</b>	<b>41 169</b>		<b>41 169</b>	<b>3 000 006</b>	
<b>Eléments financiers</b>					
Produits de participation					
Autres produits financiers					
Charges financières	30 351		30 351	74 427	
<i>Total éléments financiers</i>	(30 351)		(30 351)	(74 427)	
<b>Autres</b>					
<i>Total autres</i>					
<b>COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>(30 351)</b>		<b>(30 351)</b>	<b>(74 427)</b>	

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

**- Dettes garanties par des sûretés réelles -**

<b>Postes concernés</b>	<b>Dettes garanties</b>	<b>Montant des sûretés</b>	<b>Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie</b>
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 500 000		1 800 000
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
<b>TOTAL</b>	<b>2 500 000</b>		<b>1 800 000</b>

Société : 1861  
Exercice du 30/01/2024 au 31/12/2024

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

**- Composition du capital social -**

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	Créés pendant l'exercice N	Remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires				5 000	100,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
<b>Total</b>		<b>5 000</b>		<b>5 000</b>	

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

**- Tableau des variations des capitaux propres -**

<b>Rubriques</b>	<b>Montant</b>
<b>A Situation à l'ouverture de l'exercice</b>	
1 Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	
2 Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	
3 Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	
<b>B Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N</b>	
1 Variation du capital	
2 Variation des autres postes	
<b>C (= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs</b>	
<b>D Variations en cours d'exercice</b>	
1 Variations du capital	500 000
2 Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3 Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4 Contreparties de réévaluations	
5 Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6 Autres variations	
7 Résultat de l'exercice	(494 567)
<b>E Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)</b>	<b>5 433</b>
<b>F VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)</b>	<b>5 433</b>
<b>G</b> dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
<b>H Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)</b>	<b>5 433</b>

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

**- Ventilation du chiffre d'affaires -**

Détail du chiffre d'affaires	2024						Variation %
	France	Export et livraisons intracom	Total	France	Export et livraisons intracom	Total	
Recette restaurant	2 882 709		2 882 709				
Location de salle	14 765		14 765				
<b>TOTAL</b>	<b>2 897 475</b>		<b>2 897 475</b>				

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

**- Charges exceptionnelles -**

Nature des charges	2024	
<b>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</b>		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales		
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
<i>Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion</i>		
<b>Charges sur exercices antérieurs</b>		
<b>Valeurs comptables des éléments d'actif cédés</b>		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	11 075	
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés</i>	11 075	
<b>Autres charges exceptionnelles</b>		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
<i>Total autres charges exceptionnelles</i>		
<b>Autres</b>		
<i>Total autres</i>		
<b>Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions</b>		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>11 075</b>	

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

**- Produits exceptionnels -**

Nature des produits	2024	
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
<i>Total produits exceptionnels sur opérations de gestion</i>		
<b>Produits sur exercices antérieurs</b>		
<b>Produits des cessions d'éléments d'actif</b>		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	10 000	
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
<i>Total produits des cessions d'éléments d'actif</i>	<i>10 000</i>	
<b>Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat</b>		
<b>Autres produits exceptionnels</b>		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
<i>Total autres produits exceptionnels</i>		
<b>Autres</b>		
<i>Total autres</i>		
<b>Reprises sur provisions et transferts de charges</b>		
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>10 000</b>	

Société : 1861  
Exercice du 30/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Effectif moyen -

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2024	
Cadres	2	
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	33	
<u>Autres :</u>		
<b>Total</b>	<b>35</b>	

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

**- Engagements financiers -**

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
<i>Avals :</i>						
-						
-						
-						
<i>Cautions :</i>						
-						
-						
-						
<i>Garanties :</i>						
-						
-						
-						
<i>Autres :</i>						
- Indemnités départ à la retraite	5 141					5 141
- Nantissement fonds de commerce	1 800 000					1 800 000
-						
<b>TOTAL</b>	<b>1 805 141</b>					<b>1 805 141</b>

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
<i>Avals :</i>						
-						
-						
-						
<i>Cautions :</i>						
-						
-						
-						
<i>Garanties :</i>						
-						
-						
-						
<i>Autres :</i>						
-						
-						
-						
<b>TOTAL</b>						

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

**- Crédit-bail -**

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		de l'exercice	cumulées	
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL</b>				

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans	Total	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, ...							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Autres immobilisations incorporelles en cours							
<b>TOTAL</b>							

Société : 1861  
Exercice du 30/01/2024 au 31/12/2024

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

**- Tableau des filiales et participations -**

Sociétés	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	CA HT du dernier exercice clos	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					



**1861**

**Société par actions simplifiée  
au capital social de 500.000 Euros  
Siège social : Avenue Jean Baylet 31095 Toulouse  
RCS Toulouse 984 274 902**

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE  
ORDINAIRE DU 27 JUIN 2025**

L'an deux mille vingt-cinq, le vingt-sept juin à 15 heures, les associés se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, sur convocation de leur Président adressée à chacun d'eux par courriel.

Sont présents :

- La SA GROUPE LA DÉPÊCHE DU MIDI représentée par Monsieur Jean-Nicolas BAYLET, Propriétaire de -----	3.333 actions
- La SARL HOLDING T.F, représentée par Monsieur Thomas FANTINI, Propriétaire de -----	1.667 actions
<b>Au Total -----</b>	<b><u>5.000 actions</u></b>

La séance est présidée par Monsieur Jean-Nicolas BAYLET.

Madame Frédérique FAILLA est désignée comme secrétaire de séance.

Monsieur Diégo DECHELOTTE représentant KPMG SA, Commissaire aux comptes régulièrement convoqué est absent et excusé.

Le Président constate que tous les associés de la Société sont présents, et qu'en conséquence l'Assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président déclare que les associés ont été régulièrement convoqués dans le respect des dispositions statutaires ; les associés lui en donnent acte.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- Un exemplaire de la lettre de convocation des associés ;
- La copie de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes ;
- Les statuts de la Société ;
- L'inventaire des valeurs actives et passives de la Société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ;
- Le tableau des résultats financiers des cinq derniers exercices ;
- Les rapports du Commissaire aux comptes ;
- Le texte des résolutions.

**1861**

**Société par actions simplifiée  
au capital social de 500.000 Euros  
Siège social : Avenue Jean Baylet 31095 Toulouse  
RCS Toulouse 984 274 902**

Puis, le Président déclare que l'inventaire, les comptes annuels, les rapports du Commissaire aux comptes, la liste des associés, le texte des résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2024 ; Approbation des comptes annuels et quitus au Président ;
- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 et suivants du Code de commerce ; approbation de ces conventions ;
- Affectation du résultat ;
- Pouvoir en vue des formalités.

Le Président donne lecture des rapports du Commissaire aux comptes.

Cette lecture terminée, le Président ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

### **PREMIÈRE RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos, approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 31 Décembre 2024 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice clos au 31 décembre 2024.

L'Assemblée Générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées à l'article 39,4 du Code général des impôts.

*Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.*

### **DEUXIÈME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial des Commissaires aux comptes, sur les conventions relevant de l'article 225-38 du Code de Commerce, approuve et ratifie les autorisations données à l'effet de passer ces conventions.

*Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.*

**1861**

**Société par actions simplifiée  
au capital social de 500.000 Euros  
Siège social : Avenue Jean Baylet 31095 Toulouse  
RCS Toulouse 984 274 902**

**TROISIÈME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à (494.567) €, au report à nouveau.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois précédents exercices.

*Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.*

**QUATRIÈME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

*Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.*

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le président déclare la séance levée à 16 heures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Copie certifiée conforme à l'original  
Fait à Toulouse, le 27 Juin 2025

Le Président



Jean-Nicolas BAYLET

# Données d'identification

**IDENTIFICATION DU DÉCLARANT**

SIREN                      984274902                      Code activité (NAF) 5610A

Désignation et adresse du déclarant :

SAS 1861

0005 place du Capitole

Toulouse 31000

Téléphone

**ÉVÉNEMENTS IMPACTANT LA PÉRIODE OU LE DÉPOT :**

Cession/ cessation d'activité ou décès de l'exploitant

Code monnaie :                      EUR

Désignation du conseil :

CERTIFIÉ CONFORME  
A L'ORIGINAL

Fait le ..... 25/07/2025 .....



## Données Fiscales

## IDENTIFICATION DU DÉCLARANT

SIREN 984274902 Code activité (NAF) 5610A

Désignation et adresse

SAS 1861

0005 place du Capitole

Toulouse 31000

Téléphone

Dépôt normal ou provisoire de la déclaration : NOR

## PROPRIETES FISCALES

Référence d'obligation fiscale (ROF) IS1

Catégorie fiscale BI

Régime fiscal : RN

Code IS/IR-BIC (si la catégorie fiscale = BIC/IS) IS

## PERIODES

Date de début de l'exercice ou période N : 30/01/2024

Date de clôture de l'exercice ou période N : 31/12/2024

Durée de l'exercice ou période N : 12

Date d'arrêté provisoire des comptes :

Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)

Durée de l'exercice ou période N-1 : (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)

Date limite de dépôt de la déclaration : 15/05/2025

1 - BILAN ACTIF

DGFIP N° 2050 2025

Désignation de l'entreprise : 1861 Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois 12  
 Adresse de l'entreprise : 5 place du Capitole 31000 TOULOUSE Durée de l'exercice précédent  
 si déposé néant, cochez la case :

				Exercice N clos le, 31/12/2024		Exercice N-1	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB	151 773	AC	19 419	132 355
		Frais de développement	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
		Fonds commercial (1)	AH	1 800 000	AI		1 800 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	6 290	AK	984	5 306
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
		Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	69 720	AS	27 305	42 415
		Autres immobilisations corporelles	AT	517 714	AU	102 285	415 430
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		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières	BH	104 653	BI		104 653	
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	2 650 151	BK	149 993	2 500 157	
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	57 331	BU		57 331
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)	BX	21 821	BY		21 821
		Autres créances (3)	BZ	74 247	CA		74 247
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE	
Disponibilités	CF		199 774	CG		199 774	
Charges constatées d'avance (3)	CH		115 190	CI		115 190	
<b>TOTAL (III)</b>	CJ		468 364	CK		468 364	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif (VI)	CN					
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	CO	3 118 514	1A	149 993	2 968 521	
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 2025

Désignation de l'entreprise : 1861

Néant 

		Exercice N		Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1)	(Dont versé : 500 000 )	DA	500 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence : EK )	DC		
	Réserve légale (3)		DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)	Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 )	DF		
	Autres réserves	Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants EJ )	DG		
	Report à nouveau		DH		
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		DI	(494 567)	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées		DK		
	<b>TOTAL (I)</b>		DL	5 433	
<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN		
	<b>TOTAL (II)</b>		DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
	<b>TOTAL (III)</b>		DR		
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	2 501 911	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)	EI )	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	288 283	
	Dettes fiscales et sociales		DY	163 253	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	9 091	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	550	
<b>TOTAL (IV)</b>		EC	2 963 088		
Écarts de conversion passif	(V)	ED			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>		EE	2 968 521		
<b>RENOVOIS</b>	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Écart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	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	619 535	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

## 3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2052 2025

Désignation de l'entreprise : 1861		Exercice N				Exercice N-1		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	FA		FB		FC		
	Production vendue	biens	FD	2 882 709	FE		FF	2 882 709
		services	FG	14 765	FH		FI	14 765
	Chiffres d'affaires nets	FJ	2 897 475	FK		FL	2 897 475	
	Production stockée					FM		
	Production immobilisée					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	28 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	37 274	
	Autres produits (1) (11)					FQ	360	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	2 963 110
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	790 655	
	Variation de stock (marchandises)					FT	(7 331)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	405	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
	Autres achats et charges externes (3)					FW	1 041 727	
	Impôts, taxes et versements assimilés					FX	42 902	
	Salaires et traitements					FY	1 070 904	
	Charges sociales (10)					FZ	290 168	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	151 522
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	1 222	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	3 382 175	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	(419 065)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée					GH	(III)	
	Perte supportée ou bénéfice transféré					GI	(IV)	
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		
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	74 427	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	74 427	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	(74 427)	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	(493 492)	

## 4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2025

Désignation de l'entreprise : 1861

Néant 

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	10 000		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		HD	10 000		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	11 075		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		HH	11 075		
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	(1 075)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices (X)		HK			
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	2 973 110		
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	3 467 677		
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	(494 567)		
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HV		
		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)	IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	30 351		
	(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.L.)	HX			
	(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	37 274		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (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				
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6			
	obligatoires	A9			
	facultatives Madelin	A7			
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8				
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (article 39, 1-2°, al.3)	HS				
(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	Produits exceptionnels			
PRODUIT DE CESSION DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				10 000	
VNC DES IMMOBILISATIONS CEDEES			11 075		
TOTAL GENERAL			11 075	10 000	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N				
	Charges antérieures	Produits antérieurs			
TOTAL GENERAL					

## 5 - IMMOBILISATIONS

DGFIP N° 2054 2025

Désignation de l'entreprise : 1861										Néant <input type="checkbox"/>	
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 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ	D8	D9	151 773	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	KD	KE	KF	1 806 290	
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	KT	KU	82 324	
	Installations générales, agencements, aménagements divers						KV	KW	KX	450 565	
	Matériel de transport						KY	KZ	LA		
	Matériel de bureau et mobilier informatique						LB	LC	LD	67 149	
	Emballages récupérables et divers						LE	LF	LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH	LI	LJ		
	Avances et acomptes						LK	LL	LM		
	TOTAL III						LN	LO	LP	600 038	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G	8M	8T	
		Autres participations						8U	8V	8W	
Autres titres immobilisés						1P	1R	1S			
Prêts et autres immobilisations financières						1T	1U	1V	104 653		
TOTAL IV						LQ	LR	LS	104 653		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	ØH	ØJ	2 662 755		
CADRE B	IMMOBILISATIONS					Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence 4		
						Par virement de poste à poste 1	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	IN	CØ	DØ	151 773	D7
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	IO	LV	LW	1 806 290	1X
CORPORELLES	Terrains						IP	LX	LY		LZ
	Constructions	Sur sol propre					IQ	MA	MB		MC
		Sur sol d'autrui					IR	MD	ME		MF
		Inst. gales, agencets et am. des constructions					IS	MG	MH		MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT	MJ	12 604	MK	69 720	ML
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers					IU	MM	MN	450 565	MO
		Matériel de transport					IV	MP	MQ		MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier					IW	MS	MT	67 149	MU
	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	12 604	587 434	NI	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ	ØU	M7		ØW
	Autres participations						IØ	ØX	ØY		ØZ
	Autres titres immobilisés						I1	2B	2C		2D
	Prêts et autres immobilisations financières						I2	2E	2F	104 653	2G
	TOTAL IV						I3	NJ	NK	104 653	2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4	ØK	12 604	2 650 151		ØM

## 5 bis - TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION DGFIP N° 2054-bis 2025 SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

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 : 1861

Néant

Exercice N clos le : 31/12/2024

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						
<b>10 TOTAUX</b>						

- (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 :  
- le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;  
- 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.

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

6 - AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 2025

Désignation de l'entreprise 1861

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 développement		CY		EL	19 419	EM		EN	19 419
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF	984	PG		PH	984
TOTAL I		RK		RM	20 403	RN		RO	20 403
Terrains		PI		PJ		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		QA	28 834	QB	1 529	QC	27 305
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE	78 989	QF		QG	78 989
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et inform. mobilier	QL		QM	23 295	QN		QO	23 295
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU		QV	131 119	QW	1 529	QX	129 590
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN		ØP	151 522	ØQ	1 529	ØR	149 993

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobiliations 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 immob. incorp.	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				NM				NO		
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR		NS	NT	NU		NV		
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW			NY				NZ			
Total général non ventilé (NS + NT + NU)											
Total général non ventilé (NW - NY)											

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

© Regnology - Formulateur TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

## 7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2025

Désignation de l'entreprise : 1861

Néant 

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	
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	
	<b>TOTAL I</b>	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	
<b>TOTAL II</b>	5Z		TV		TW		TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D			
		- corporelles	6E	6F	6G	6H			
		- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5			
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X			
	- autres immobilisations financières (1)	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9				
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S				
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W				
	Autres provisions pour dépréciation (1)	6X	6Y	6Z	7A				
<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA					
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	UB	UC	UD					
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF						
	- financières	UG	UH						
	- exceptionnelles	UJ	UK						

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e d

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.

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

**8 - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET  
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE \***

DGFIP N° 2057 2025

Désignation de l'entreprise : 1861

Néant

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	104 653	UV		UW	104 653			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	21 821		21 821					
	Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO )		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	30 805		30 805				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP	20 500		20 500				
	Groupe et associés (2)		VC								
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	22 941		22 941					
	Charges constatées d'avance		VS	115 190		115 190					
	<b>TOTAUX</b>			VT	315 911	VU	211 258	VV	104 653		
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		des - 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	2 501 911		158 358		1 629 668		713 885	
	à plus d'1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	288 283		288 283						
Personnel et comptes rattachés		8C	66 454		66 454						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	57 482		57 482						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	19 145		19 145					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	20 172		20 172					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	3 871		3 871						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	5 220		5 220						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	550		550						
<b>TOTAUX</b>			VY	2 963 088	VZ	619 535		1 629 668		713 885	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	2 500 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK								

9 - DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A 2025

Désignation de l'entreprise : 1861

Néant

Exercice N, clos le :  
31/12/2024

I. RÉINTÉGRATIONS

BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE

Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés				WA	
	Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)				WB	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.L.)	WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE	XE	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB	XW	
	Amendes et pénalités	WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-B)	XX		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI				XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)				I7	
	Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE	WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7	K7
	Régime d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme				18
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs				ZN		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)				WN		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.L.)	SU	Zones d'entreprises (activité exonérée)	SW	
				Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8	
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage				Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage				Y3		
<b>TOTAL I</b>				WR		

II. DÉDUCTIONS

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE

Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.				WS	494 567	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)				WT		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme				WV	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %				WH	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée				WP	
	Régime des sociétés mères et des filiales				WW	
	Produit net des actions et parts d'intérêts :				XB	
Mesures d'incitation	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)				I6	
	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.				WZ	
	Majoration d'amortissement				XA	
	Abattement sur le bénéfice et exonération		Entreprises nouvelles (44 sexies)	L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)	OV	Sociétés de services non immobilières (notes 44 200)	K3	Zone de restauration de la défense (44 quinquies)	PA
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	1F	Zone franche d'activités NG (art. 44 quaterdecies)	XC
	France Ruralités Revitalisation (FRR) (44 quindécies A)	HT	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindécies)	PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)	PB
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)				XS	
	Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (2058-A Ext 2)		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduire	YH
			Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	YA	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	YC
		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	YB	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	YD	
		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	YI	Créance dérogée par le report en arrière du déficit	ZI	
		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	YL			
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage				Y2		
<b>TOTAL II</b>				XH	494 567	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				XI		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)				ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)				XL		
<b>RÉSULTAT FISCAL</b>				XN		
BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XO	494 567	

**10 - DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER  
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**

DGFIP N° 2058-B 2025

Désignation de l'entreprise : 1861			Néant <input type="checkbox"/>
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent			K4
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)			K5
Déficits reportables (différence K4 +K4bis - K5)			K6
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)			YJ 494 567
TOTAL des déficits restant à reporter (somme K6+YJ)			YK 494 567
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1er bis al. 1er du CGI, dotations de l'exercice			ZT 57 733
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(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. 1er bis al. 2 du CGI		ZV	ZW
Provisions pour risques et charges			
	8X		8Y
	8Z		9A
TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION 1)		9B	9C
Provisions pour dépréciation			
	9D		9E
	9F		9G
TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION 1)		9H	9J
Charges à payer			
	9K		9L
	9M		9N
	9P		9R
TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION 1)		9S	9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :		YN	YO
		ligne WI	
		ligne WU	

<b>CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)</b>			
Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)



**12 - DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES DGFIP N° 2059-A 2025**

Désignation de l'entreprise : 1861

Néant

**A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE**

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine	Valeur nette réévaluée	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements	Valeur résiduelle
1		2	3	4	5	6
I - Immobilisations *	1 MARIN 01/02/2024	11 075				11 075
	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	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)
				7	8	9	
				19%	15% ou 12,8%	0%	
I - Immobilisations *	1 10 000	(1 075)	(1 075)				
	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 9)			(1 075)				
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne 10)			(A)	(B)	(C)		
CADRE C : autres plus-values taxables à 19% <input type="checkbox"/>				(Ventilation par taux)			

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.



Désignation de l'entreprise : 1861

Néant (1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés  
(2) Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% (1) ou de 12,8% (2)

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 sexies-0 bis du CGI) (1).Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€  
(art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) (1).

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A 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 %
1	2	3	4
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 A 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.7= 2 + 3 - 4 - 5
	À 19 % ou à 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 %		
1	2	3	4	5	6
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 cotées 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.

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

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

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

Désignation de l'entreprise : 1861

 Néant  X 
**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	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	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 \* (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e 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	

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

**DÉTERMINATION DES EFFECTIFS  
ET DE LA VALEUR AJOUTÉE**

DGFIP N° 2059-E 2025

Désignation de l'entreprise : 1861	Néant <input type="checkbox"/>
Exercice ouvert le : 30/01/2024 et clos le : 31/12/2024	Durée en nombre de mois : 12

<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectifs moyens du personnel :	YP	35	
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		

**CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE**

<b>I - Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	2 897 475	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	37 274	
<b>Total 1</b>	OX	<b>2 934 749</b>	

<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultats sur opérations faites en commun	OH	360	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF	28 000	
Variation positive des stocks	OD	7 331	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
<b>Total 2</b>	OM	<b>35 692</b>	

<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Achats	ON	791 060	
Variation négative des stocks	OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	599 777	
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	28 789	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	1 222	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements 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	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale	OY	1 075	
<b>Total 3</b>	OJ	<b>1 421 923</b>	

<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la Valeur Ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3	OG	1 548 517

<b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises</b>			
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-DBF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DBF)	SA	1 548 517	
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b> <i>Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.</i> <i>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</i>			
Entreprise mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE)	EV	X	

Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	2 934 749	
Effectifs au sens de la CVAE	EY	35	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	du	GY	30/01/2024 au GZ 31/12/2024
Date de cessation	HR		

© Regnology - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)

**17 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**  
 (liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
 détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

DGFIP N° 2059-F 2025

Néant

EXERCICE CLOS LE  N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL  VILLE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	2	Nombre total parts ou actions correspondantes	P3	5 000
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total parts ou actions correspondantes	P4	
Total des lignes P1 + P2		P5	2	Total des lignes P3 + P4	
				P6	5 000

**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  Nom de famille   
 Nom d'usage  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

Titre  Nom de famille   
 Nom d'usage  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code postal  Commune  Pays

**18 - FILIALES ET PARTICIPATIONS**

DGFIP N° 2059-G 2025

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

Néant

EXERCICE CLOS LE

N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL  VILLE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

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

Forme juridique  Dénomination

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

Adresse : N°  Voie   
Code Postal  Commune  Pays

[Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD](#)