

A.J.V.
Société par actions simplifiée
Au capital de 40 000 euros
Siège social : ZI, 644 Boulevard de l'Est
50100 CHERBOURG-EN-COTENTIN
807 653 068 RCS CHERBOURG

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 27 JUIN 2025

Proposition de la décision d'affectation du résultat de l'exercice clos au 31 décembre 2024

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associée unique approuve la proposition de la Présidence et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 669 049,77 euros de la manière suivante :

<u>Bénéfice de l'exercice :</u>	669 049,77 euros
⇒ Dividendes	1 400 000,00 euros
A prélever sur le compte « autres réserves »	- 730 950,23 euros

Le compte « autres réserves » s'élève ainsi à 1 773 414,73 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 1 817 414,73 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividendes	Abattement 40 %	Sans abattement
28/02/2022	600 000,00	-	600 000,00
28/02/2023	700 000,00	-	700 000,00
28/02/2024	-	-	-

Décision de l'Associée unique du 27 juin 2025

Cette décision est adoptée par l'Associée unique.

Extrait certifié conforme
La Présidence

François **DINEUR**
Reynald **GEMY**
Morgane **MARC**
Mickaël **ENGUERRAND**
Céline **MADRALA**
Natacha **MESNILDREY**
Lucie **PERRIER**

Associés

SAS AJV
644 boulevard de l'Est
50110 TOURLAVILLE

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

Exercice de 10 mois clos le 31 décembre 2024

ASKIL AUDIT NORMANDIE, Experts-comptables et Commissaires aux comptes

Campus EffiScience, 1 rue du Bocage, 14 460 Colombelles

Tél. : 02 31 46 21 71 – **Mail. :** contact@askil.fr

www.askil.fr

SAS AU CAPITAL DE 1 541 300 € INSCRITE AU TABLEAU DE L'ODRE DE LA REGION DE ROUEN-NORMANDIE ET MEMBRE DE LA COMPAGNIE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE CAEN. RCS CAEN B 478 606 205 00035 – NAF 6920Z – TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR 86 478 606 205 AGREMENT OF 251 401 999 14

membre du groupement

ABOOLUCE
Conseils d'entrepreneurs

INAA
GROUP

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice de 10 mois clos le 31 décembre 2024

À l'Associé Unique de la société AJV,

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 AJV relatifs à l'exercice de 10 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 les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} mars 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels concernant la durée de l'exercice qui est de 10 mois contre 12 mois pour l'exercice précédent.

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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les stocks de marchandises.

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, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 à l'Associé Unique.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé par l'article L.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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Colombelles, le 20 juin 2025
Le Commissaire aux comptes
SAS ASKIL AUDIT NORMANDIE



François DINEUR

Annexe au rapport sur les comptes annuels
Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2024	Net Au 29/02/2024
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	582 722	540 273	42 450	89 003
Installations tech., matériels et outillages industriels	11 395	11 395		132
Autres immobilisations corporelles	722 562	635 115	87 447	99 522
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	49 100		49 100	49 100
Prêts				
Autres immobilisations financières	411		411	411
TOTAL (I)	1 366 191	1 186 783	179 408	238 168
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 645 625	37 235	1 608 390	1 704 168
Avances et acomptes versés sur commandes	41 474		41 474	228 748
Créances				
Clients et comptes rattachés	250 827	428	250 399	4 782
Autres	1 361 499		1 361 499	378 309
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instrument de Trésorerie				
Disponibilités	621 996		621 996	483 948
Charges constatées d'avance	126 253		126 253	119 873
TOTAL (II)	4 047 675	37 663	4 010 011	2 919 829
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	5 413 866	1 224 446	4 189 420	3 157 997

ASKIL AUDIT NORMANDIE

Expert-comptable – Commissaire aux comptes

Campus EffiScience

1 rue du Bocage 14 460 Colombelles

Tél. : 02 31 46 21 71

SAS au capital de 1 541 300 €

RCS Caen 748606205 – FR86478606205

¹Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels'

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2024	Net Au 29/02/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	40 000	40 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	4 000	4 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	2 504 365	1 706 748
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	669 050	797 617
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	3 217 415	2 548 365
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	11 613	34 852
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	11 613	34 852
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 602	
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	611 070	273 346
Dettes fiscales et sociales	346 720	301 435
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	960 392	574 781
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	4 189 420	3 157 997
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

ASKIL AUDIT NORMANDIE

Expert-comptable – Commissaire aux comptes

Campus EfficScience

1 rue du Bocage 14 460 Colombelles

Tél. : 02 31 46 21 71

SAS au capital de 1 541 300 €

RCS Caen 748606205 – FR86478606205

^{"Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels"}

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/03/2024 au 31/12/2024		Du 01/03/2023 Au 29/02/2024
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises	7 246 858		7 246 858
Production vendue de biens			
Production vendue de services	-12 402		-12 402
Chiffre d'affaires Net	7 234 456		7 234 456
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues		17 820	17 820
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges		72 700	72 700
Autres produits		672	672
TOTAL (I)		7 325 648	7 325 648
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		4 468 105	4 468 105
Variation de stocks (marchandises)		96 376	96 376
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			
Autres achats et charges externes *		974 231	974 231
Impôts, taxes et versements assimilés		66 554	66 554
Salaires et traitements		630 894	630 894
Charges sociales		116 497	116 497
Dotations aux amortissements sur immobilisations		92 261	92 261
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants		37 663	37 663
Dotations aux provisions pour risques et charges		11 613	11 613
Autres charges		1 843	1 843
TOTAL (II)		6 496 038	6 496 038
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		829 609	829 609
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation (3)			
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)		56 261	56 261
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (V)		56 261	56 261
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			12 913
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)			12 913
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		56 261	56 261
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		885 870	885 870

ASKIL AUDIT NORMANDIE

Expert-comptable – Commissaire aux comptes

Campus EffiScience

1 rue du Bocage 14 460 Colombelles

Tél. : 02 31 46 21 71 "Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels"

SAS au capital de 1 541 300 €

RCS Caen 748606205 – FR86478606205

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/03/2024
Au 31/12/2024Du 01/03/2023
Au 29/02/2024**Produits exceptionnels**

Sur opérations de gestion	11	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		

TOTAL (VII)	11	
----------------------	-----------	--

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion	4 950	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		

TOTAL (VIII)	4 950	
-----------------------	--------------	--

RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-4 939	
---	---------------	--

Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	211 881	255 488

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	7 381 919	7 877 040
---	------------------	------------------

TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	6 712 869	7 079 423
---	------------------	------------------

BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	669 050	797 617
---	----------------	----------------

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

9 082

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

12 913

ASKIL AUDIT NORMANDIE

Expert-comptable – Commissaire aux comptes

Campus EffiScience

1 rue du Bocage 14 460 Colombelles

Tél. : 02 31 46 21 71 "Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels"

SAS au capital de 1 541 300 €

RCS Caen 748606205 – FR86478606205

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 4 189 420 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 669 050 Euros.

L'exercice a une durée de 10 mois, recouvrant la période du 01/03/2024 au 31/12/2024.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Ventes d'articles de sport

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

644, Boulevard de l'Est 50110 TOURLAVILLE

Appartenance à un groupe financier :

Groupe SPORTIMUM

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

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

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

Faits caractéristiques

La date de clôture de l'exercice a été modifiée et arrêtée au 31/12/2024, soit un exercice de 10 mois (contre 12 mois pour l'exercice précédent)

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

RAS

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|-------------|
| • Agencements et aménagements des constructions | 5 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 3 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 ans, |
| • Matériel de transport | 4 ans, |
| • Matériel et Mobilier de bureau | 3 à 10 ans, |
| • | |

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé. Cette dépréciation tient également compte de l'antériorité des stocks (stocks non tournants) et de la catégorie.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2024) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.50%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 4 100 € hors taxe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens	5	
Employés	25	31
Ouvriers		
TOTAL	31	32

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	40.00000	40 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 000	40.00000	40 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	

TOTAL

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	

TOTAL

Commentaires : néant

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
SAS SPORTIMUM Rue de l'Etang 89200 AVALLON	10 000 000	100.00

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		581 125		1 598
Installations techniques, matériel et outillages ind.		11 395		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		615 248		14 769
Mat. de transport		13 750		
Mat. de bureau et info., mobilier		62 820		17 135
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		1 284 338		33 501
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés		49 100		
Prêts et autres immobilisations financières		411		
TOTAL		49 511		
TOTAL GENERAL		1 333 850		33 501
Cadre B	Diminutions		Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.	
	Virement	Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			582 722	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			11 395	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			630 017	
Mat. de transport			13 750	
Mat. de bureau et info., mobilier		1 160	78 795	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		1 160	1 316 680	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			49 100	
Prêts et autres immobilisations financières			411	
TOTAL			49 511	
TOTAL GENERAL		1 160	1 366 191	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions :	- Sur sol propre				
	- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		492 122	48 151		540 273
Installations techniques, matériel et outillage industriel		11 263	132		11 395
Installations générales, agencements et aménagements divers		522 586	40 642		563 228
Matériel de transport		13 750			13 750
Matériel de bureau et informatique, mobilier		55 960	3 337	1 160	58 137
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 095 681	92 261	1 160	1 186 783
TOTAL GÉNÉRAL		1 095 681	92 261	1 160	1 186 783

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencs et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			

	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	34 852	11 613	34 852		11 613
TOTAL II					
	34 852	11 613	34 852		11 613
Nature des dépréciations					
	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	37 833	37 235	37 833		37 235
Sur comptes clients	15	428	15		428
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
	37 848	37 663	37 848		37 663
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	72 700	49 276	72 700		49 276
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		49 276	23 852		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	411		411
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	1 028	1 028	
Autres créances clients	249 799	249 799	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	919 082	919 082	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	442 418	442 418	
Charges constatées d'avance	126 253	126 253	
TOTAL	1 738 991	1 738 579	411

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	2 602	2 602		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	611 070	611 070		
Personnel et comptes rattachés	75 283	75 283		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 131	58 131		
Impôts sur les bénéfices	10 185	10 185		
Taxe sur la valeur ajoutée	180 245	180 245		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	22 876	22 876		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	960 392	960 392		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	919 082			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	2 548 365
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	2 548 365
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	2 548 365
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	797 617
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-797 617
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	2 548 365
Résultat de l'exercice	669 050
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	3 217 415

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	29/02/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	451 499.28	378 309.06
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	451 499.28	378 309.06

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	29/02/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	451 499.28	378 309.06
40980000 FOURNISSEURS - AVOIRS A RECEVOIR	440 297.61	375 739.06
45581000 INTERETS COURUS DEBITEURS	9 081.67	
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	2 120.00	2 570.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	451 499.28	378 309.06

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	29/02/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 602.36	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	101 134.08	116 266.63
Dettes fiscales et sociales	121 647.08	125 333.64
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	225 383.52	241 600.27

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	29/02/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 602.36	
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	2 602.36	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	101 134.08	116 266.63
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	101 134.08	116 266.63
Dettes fiscales et sociales	121 647.08	125 333.64
42820000 DETTES PROVISIONNEES / CONGES PAYES	59 912.64	64 197.00
42830000 DETTES PROVISIONNEES / PRIMES	13 696.73	13 087.00
43820000 CHARGES SOCIALES / CONGES PAYES	11 499.05	16 049.00
43830000 CHARGES SOCIALES / PRIMES	3 515.41	3 198.00
43862000 TAXE D'APPRENTISSAGE	662.32	1 481.81
43865000 TAXE HANDICAPES	9 777.00	2 078.00
44860000 ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	22 583.93	25 242.83
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	225 383.52	241 600.27

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	29/02/2024
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	29/02/2024
Charges d'exploitation	126 253	119 873
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	126 253	119 873

SASU A J V

Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

644 BOULEVARD DE L'EST
50110 TOURLAVILLE
SIRET : 80765306800021


CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

Sommaire

VOTRE ANNEE EN RESUME

Votre année en résumé	1
-----------------------	---

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)	2
--	---

ANALYSE FINANCIERE

Capacité d'autofinancement	3
Tableau de financement modèle PCG	4

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation de l'expert-comptable - Signature numérique	5
---	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	6
Bilan Passif	7
Compte de résultat	8
Compte de résultat (Suite)	9
Annexe au bilan	10
Règles et méthodes comptables développées	11
Effectif Moyen - Composition du capital social	13
Engagements financiers	14
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	15
Etat des immobilisations	16
Etat des amortissements	17
Etat des provisions et dépréciations	18
Etat des créances	19
Etat des dettes	20
Variation des capitaux propres	21
Produits à recevoir	22
Charges à payer	23
Produits et charges constatés d'avance	24

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	25
Bilan Passif détaillé	27
Compte de résultat détaillé	29

Votre année
en résumé

A J V

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2024

CHIFFRE D'AFFAIRES
-7 % Diminution de -531 K€

7 234 K€

EFFECTIF

31

E.B.E
12 % du CA

900 K€

RESULTAT
9 % du CA

669 K€

FONDS DE ROULEMENT

3 052 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

2 430 K€

TRESORERIE

622 K€

CAPITAUX PROPRES

3 217 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

3 K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

738 K€

Si le résultat d'un des indicateurs est compris entre -500€ et 500€, aucun montant ne s'affichera (seulement K€)

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2024		Au 29/02/2024		Au 28/02/2023	
* Ventes de marchandises	7 246 858	100.00	7 705 536	100.00	8 318 586	100.00
- Coût direct d'achat	4 468 105	61.66	4 491 281	58.29	5 382 781	64.71
+ /- Variation du stock de marchandises	96 376	1.33	123 417	1.60	-232 798	-2.80
Marge commerciale (I)	2 682 377	37.01	3 090 838	40.11	3 168 603	38.09
+ Production vendue	-12 402	-0.17	60 000	0.77		
+ Production stockée						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	-12 402	-0.17	60 000	0.77		
- Matières premières et approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute sur production (II)	-12 402	100.00	60 000	100.00		
Marge brute globale (I + II)	2 669 975	36.91	3 150 838	40.57	3 168 603	38.09
- Services extérieurs et autres charges externes	974 231	13.47	1 112 339	14.32	1 133 872	13.63
Valeur ajoutée produite	1 695 744	23.44	2 038 499	26.25	2 034 731	24.46
+ Subventions d'exploitation	17 820	0.25	45 348	0.58	12 000	0.14
- Impôts, taxes et versements assimilés	66 554	0.92	47 681	0.61	65 274	0.78
- Salaires et traitements	630 894	8.72	789 235	10.16	756 574	9.09
- Charges sociales	116 497	1.61	125 838	1.62	139 798	1.68
Excédent brut d'exploitation	899 619	12.44	1 121 094	14.44	1 085 085	13.04
+ Reprises sur amortissements et provisions	72 700	1.00	111		3	
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	92 261	1.28	110 920	1.43	109 036	1.31
- Dotations aux provisions sur immobilisations						
- Dotations aux provisions sur actif circulant	37 663	0.52	2 480	0.03	4 264	0.05
- Dotations aux provisions pour risques et charges	11 613	0.16	5 456	0.07	9 202	0.11
+ Autres produits de gestion courante	672	0.01	1 791	0.02	5 295	0.06
- Autres charges de gestion courante	1 843	0.03	2 375	0.03	5 835	0.07
+ Transfert de charges d'exploitation						
Résultat d'exploitation (hors chgs et prod. financiers)	829 609	11.47	1 001 764	12.90	962 046	11.57
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote part opérations en commun)						
+ Produits financiers de participations						
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances						
+ Autres intérêts et produits assimilés	56 261	0.78	64 254	0.83	68 854	0.83
+ Reprises sur provisions financières						
+ Différences positives de change						
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
- Dotations financières aux amortissements et provisions						
- Intérêts et charges assimilées			12 913	0.17	6 826	0.08
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Résultat courant avant impôts	885 870	12.25	1 053 105	13.56	1 024 074	12.31
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	11					
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital						
+ Reprises sur prov. & transfert de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 950	0.07			18 894	0.23
- Charges exceptionnelles sur opération en capital						
- Dotation exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Résultat exceptionnel	-4 939	-0.07			-18 894	-0.23
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôt sur les bénéfices	211 881	2.93	255 488	3.29	240 272	2.89
Résultat Net Comptable	669 050	9.25	797 617	10.27	764 908	9.20

Analyse financière

Capacité d'autofinancement

Rubriques	Au 31/12/2024	Au 29/02/2024	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	899 619	1 121 094	-19.76
+Transferts de charges d'exploitation			
+Autres produits d'exploitation	672	1 791	-62.50
- Autres charges d'exploitation	1 843	2 375	-22.39
+Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+Produits financiers	56 261	64 254	-12.44
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières		12 913	-100.00
+Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières			
+Produits exceptionnels	11		
- Produits des cessions d'éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Charges exceptionnelles	4 950		
+Valeur comptable des immobilisations cédées			
+Dot. aux amortis., dépréciations et provisions-exceptionnelles			
- Participation des salariés			
- Impôt sur les bénéfices	211 881	255 488	-100.00
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	737 888	916 363	-19.48
RESULTAT NET COMPTABLE	669 050	797 617	100.00
+Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	141 538	118 856	19.08
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	72 700	111	65 584.48
- Résultat sur cession des éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	737 888	916 363	-19.48

Tableau de financement modèle PCG

Emplois	Exercice N	Exercice N-1	Ressources	Exercice N	Exercice N-1
Distributions mises en paiement en cours d'exercice		700 000	Capacité d'autofinancement de l'exercice	737 888	916 363
ACQUISITION ELEMENTS ACTIFS IMMOBILISES			CESSIONS ELEMENTS ACTIFS IMMOBILISES		
Immobilisations incorporelles			Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	33 501	27 525	Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières			Immobilisations financières		
			AUGMENTATION CAPITAUX PROPRES		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Capital ou apports		
Réduction capitaux propres			Autres capitaux propres		
Rembourst dettes financières	919 082	10 985	Augmentation dettes financières		
TOTAL EMPLOIS	952 583	738 510	TOTAL RESSOURCES	737 888	916 363
RESSOURCE NETTE		177 853	EMPLOI NET	214 695	
Variation du fonds de roulement net global			Besoins (B)	Solde N (D-B)	Solde N-1
VARIATIONS EXPLOITATION			Dégagem.(D)		
Variations des actifs d'exploitation					
-Stocks et en-cours			96 376		
-Avances et acomptes versés sur commandes			187 274		
-Créances clients, comptes rattachés et autres créances		316 969			
Variations des dettes d'exploitation					
-Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
-Dettes fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes			383 009		
TOTAUX EXPLOITATION		316 969	666 659		
A) VARIATION NETTE EXPLOITATION				349 691	90 181
VARIATIONS HORS EXPLOITATION					
Variations des autres débiteurs			450		
Variations des autres créditeurs					
TOTAUX HORS EXPLOITATION			450		
B) VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION				450	-2 466
TOTAL [A+B] DEGAGEMENT NET DE FONDS DE ROULEMENT				350 141	87 715
VARIATIONS TRESORERIE					
Variations des disponibilités		138 048			
Variations concours bancaires courants, soldes crédit. banque			2 602		
TOTAUX TRESORERIE		138 048	2 602		
C) VARIATION NETTE TRESORERIE				-135 445	-265 568
VARIATION FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL [A+B+C] :					
EMPLOI NET					177 853
RESSOURCE NETTE				214 695	

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SASU A J V relatifs à la période du 01/03/2024 au 31/12/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	4 189 420 €
Chiffre d'affaires :	7 234 456 €
Résultat net Comptable :	669 050 €

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Donville-les-Bains

Le 25/02/2025

Jean-Max YVER
Expert-Comptable associé

M MERCIER Jean-Yves
Expert-comptable
Président

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2024	Net Au 29/02/2024
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	582 722	540 273	42 450	89 003
Installations tech., matériels et outillages industriels	11 395	11 395		132
Autres immobilisations corporelles	722 562	635 115	87 447	99 522
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	49 100		49 100	49 100
Prêts				
Autres immobilisations financières	411		411	411
TOTAL (I)	1 366 191	1 186 783	179 408	238 168
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 645 625	37 235	1 608 390	1 704 168
Avances et acomptes versés sur commandes	41 474		41 474	228 748
Créances				
Clients et comptes rattachés	250 827	428	250 399	4 782
Autres	1 361 499		1 361 499	378 309
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instrument de Trésorerie				
Disponibilités	621 996		621 996	483 948
Charges constatées d'avance	126 253		126 253	119 873
TOTAL (II)	4 047 675	37 663	4 010 011	2 919 829
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	5 413 866	1 224 446	4 189 420	3 157 997

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2024	Net Au 29/02/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	40 000	40 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	4 000	4 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	2 504 365	1 706 748
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	669 050	797 617
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	3 217 415	2 548 365
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	11 613	34 852
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	11 613	34 852
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 602	
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	611 070	273 346
Dettes fiscales et sociales	346 720	301 435
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	960 392	574 781
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	4 189 420	3 157 997
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/03/2024 au 31/12/2024		Du 01/03/2023 Au 29/02/2024
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises	7 246 858		7 246 858
Production vendue de biens			
Production vendue de services	-12 402		-12 402
Chiffre d'affaires Net	7 234 456		7 234 456
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues		17 820	17 820
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges		72 700	72 700
Autres produits		672	672
TOTAL (I)		7 325 648	7 325 648
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		4 468 105	4 468 105
Variation de stocks (marchandises)		96 376	96 376
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			
Autres achats et charges externes *		974 231	974 231
Impôts, taxes et versements assimilés		66 554	66 554
Salaires et traitements		630 894	630 894
Charges sociales		116 497	116 497
Dotations aux amortissements sur immobilisations		92 261	92 261
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants		37 663	37 663
Dotations aux provisions pour risques et charges		11 613	11 613
Autres charges		1 843	1 843
TOTAL (II)		6 496 038	6 496 038
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		829 609	829 609
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation (3)			
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)		56 261	56 261
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (V)		56 261	56 261
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			12 913
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)			12 913
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		56 261	56 261
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		885 870	885 870

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/03/2024
Au 31/12/2024Du 01/03/2023
Au 29/02/2024**Produits exceptionnels**

Sur opérations de gestion	11	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		

TOTAL (VII)	11	
---------------	----	--

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion	4 950	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		

TOTAL (VIII)	4 950	
----------------	-------	--

RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-4 939	
--------------------------------------	--------	--

Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	211 881	255 488

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	7 381 919	7 877 040
--	-----------	-----------

TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	6 712 869	7 079 423
--	-----------	-----------

BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	669 050	797 617
--	---------	---------

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

9 082

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

12 913

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 4 189 420 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 669 050 Euros.

L'exercice a une durée de 10 mois, recouvrant la période du 01/03/2024 au 31/12/2024.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Ventes d'articles de sport

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

644, Boulevard de l'Est 50110 TOURLAVILLE

Appartenance à un groupe financier :

Groupe SPORTIMUM

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

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

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

Faits caractéristiques

La date de clôture de l'exercice a été modifiée et arrêtée au 31/12/2024, soit un exercice de 10 mois (contre 12 mois pour l'exercice précédent)

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

RAS

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|-------------|
| • Agencements et aménagements des constructions | 5 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 3 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 ans, |
| • Matériel de transport | 4 ans, |
| • Matériel et Mobilier de bureau | 3 à 10 ans, |
| • | |

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé. Cette dépréciation tient également compte de l'antériorité des stocks (stocks non tournants) et de la catégorie.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2024) en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3.50%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 4 100 € hors taxe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	1
Agents de maîtrise & techniciens	5	
Employés	25	31
Ouvriers		
TOTAL	31	32

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	40.00000	40 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	1 000	40.00000	40 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	

TOTAL

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	

TOTAL

Commentaires : néant

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
SAS SPORTIMUM Rue de l'Etang 89200 AVALLON	10 000 000	100.00

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	581 125			1 598
Installations techniques, matériel et outillages ind.	11 395			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	615 248			14 769
Mat. de transport	13 750			
Mat. de bureau et info., mobilier	62 820			17 135
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
	1 284 338			33 501
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés	49 100			
Prêts et autres immobilisations financières	411			
TOTAL				
	49 511			
TOTAL GENERAL				
	1 333 850			33 501
Cadre B	Diminutions		Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.	
	Virement	Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			582 722	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			11 395	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			630 017	
Mat. de transport			13 750	
Mat. de bureau et info., mobilier	1 160		78 795	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
	1 160		1 316 680	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			49 100	
Prêts et autres immobilisations financières			411	
TOTAL				
			49 511	
TOTAL GENERAL				
	1 160		1 366 191	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions :	- Sur sol propre				
	- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		492 122	48 151		540 273
Installations techniques, matériel et outillage industriel		11 263	132		11 395
Installations générales, agencements et aménagements divers		522 586	40 642		563 228
Matériel de transport		13 750			13 750
Matériel de bureau et informatique, mobilier		55 960	3 337	1 160	58 137
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 095 681	92 261	1 160	1 186 783
TOTAL GÉNÉRAL		1 095 681	92 261	1 160	1 186 783

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencs et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			

	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	34 852	11 613	34 852		11 613
TOTAL II					
	34 852	11 613	34 852		11 613
Nature des dépréciations					
	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	37 833	37 235	37 833		37 235
Sur comptes clients	15	428	15		428
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
	37 848	37 663	37 848		37 663
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	72 700	49 276	72 700		49 276
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		49 276	23 852		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	411		411
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	1 028	1 028	
Autres créances clients	249 799	249 799	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	919 082	919 082	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	442 418	442 418	
Charges constatées d'avance	126 253	126 253	
TOTAL	1 738 991	1 738 579	411

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	2 602	2 602		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	611 070	611 070		
Personnel et comptes rattachés	75 283	75 283		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	58 131	58 131		
Impôts sur les bénéfices	10 185	10 185		
Taxe sur la valeur ajoutée	180 245	180 245		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	22 876	22 876		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	960 392	960 392		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	919 082			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	2 548 365
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	2 548 365
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	2 548 365
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	797 617
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-797 617
Variations en cours d'exercice	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	2 548 365
Résultat de l'exercice	669 050
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	3 217 415

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	29/02/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	451 499.28	378 309.06
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	451 499.28	378 309.06

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	29/02/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	451 499.28	378 309.06
40980000 FOURNISSEURS - AVOIRS A RECEVOIR	440 297.61	375 739.06
45581000 INTERETS COURUS DEBITEURS	9 081.67	
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	2 120.00	2 570.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	451 499.28	378 309.06

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	29/02/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 602.36	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	101 134.08	116 266.63
Dettes fiscales et sociales	121 647.08	125 333.64
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	225 383.52	241 600.27

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	29/02/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 602.36	
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	2 602.36	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	101 134.08	116 266.63
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	101 134.08	116 266.63
Dettes fiscales et sociales	121 647.08	125 333.64
42820000 DETTES PROVISIONNEES / CONGES PAYES	59 912.64	64 197.00
42830000 DETTES PROVISIONNEES / PRIMES	13 696.73	13 087.00
43820000 CHARGES SOCIALES / CONGES PAYES	11 499.05	16 049.00
43830000 CHARGES SOCIALES / PRIMES	3 515.41	3 198.00
43862000 TAXE D'APPRENTISSAGE	662.32	1 481.81
43865000 TAXE HANDICAPES	9 777.00	2 078.00
44860000 ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	22 583.93	25 242.83
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	225 383.52	241 600.27

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	29/02/2024
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	29/02/2024
Charges d'exploitation	126 253	119 873
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	126 253	119 873

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde			Variation
	31/12/2024	29/02/2024	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	42 449.68	89 002.74	-46 553.06	-52.30
21450000 AGENCEMENT DES CONSTRUCTIONS	582 722.24	581 124.74	1 597.50	0.27
28145000 AMORTISSEMENT AGENCEMENT CONSTRUCTIONS	-540 272.56	-492 122.00	-48 150.56	-9.78
Installations tech., matériel et outillages industriels		131.97	-131.97	-100.00
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	11 395.25	11 395.25		
28154000 AMORTISSEMENT MATERIEL ET OUTILLAGE	-11 395.25	-11 263.28	-131.97	-1.17
Autres immobilisations corporelles	87 447.11	99 522.12	-12 075.01	-12.13
21810000 INSTALLATIONS GENERALES	630 017.15	615 248.24	14 768.91	2.40
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	13 750.00	13 750.00		
21830000 MATERIEL DE BUREAU	77 417.46	61 442.46	15 975.00	26.00
21840000 MOBILIER	1 377.51	1 377.51		
28181000 AMORTISSEMENT INSTALLATIONS GENERALES	-563 227.77	-522 585.75	-40 642.02	-7.78
28182000 AMORTISSEMENT MATERIEL DE TRANSPORT	-13 750.00	-13 750.00		
28183000 AMORTISSEMENT MATERIEL DE BUREAU	-56 759.73	-54 582.83	-2 176.90	-3.99
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	-1 377.51	-1 377.51		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	49 100.00	49 100.00		
27111000 TITRES GROUPE INTERSPORT	40 100.00	40 100.00		
27130000 TITRES EXPANSPORT	9 000.00	9 000.00		
Prêts				
Autres immobilisations financières	411.48	411.48		
27511000 DEPOT & CAUTIONNEMENT	411.48	411.48		
TOTAL (I)	179 408.27	238 168.31	-58 760.04	-24.67
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 608 389.76	1 704 168.02	-95 778.26	-5.62
37100000 STOCK DE MARCHANDISES	1 645 624.76	1 742 001.02	-96 376.26	-5.53
39700000 PROVISION DEPRECIATION STOCK DE MARCHANDISES	-37 235.00	-37 833.00	598.00	1.58
Avances et acomptes versés sur commandes	41 474.40	228 748.48	-187 274.08	-81.87

ACTIF	Solde			Variation
	31/12/2024	29/02/2024	Montant	%
40910000 FOURNISSEURS - AVANCES	41 474.40	228 748.48	-187 274.08	-81.87
Créances				
Clients et comptes rattachés	250 398.83	4 782.25	245 616.58	+1 000.00
41110000 CLIENTS	18 374.36	4 761.85	13 612.51	285.85
41120000 CLIENT GROUPE	231 424.88		231 424.88	-
41600000 CLIENTS - DOUTEUX	1 027.87	34.98	992.89	+1 000.00
49100000 PROVISION DEPRECIATION CLIENTS DOUTEUX	-428.28	-14.58	-413.70	-1 000.00
Autres	1 361 499.28	378 309.06	983 190.22	259.89
40980000 FOURNISSEURS - AVOIRS A RECEVOIR	440 297.61	375 739.06	64 558.55	17.18
45120000 COMPTE COURANT SPORTIMUM	910 000.00		910 000.00	-
45581000 INTERETS COURUS DEBITEURS	9 081.67		9 081.67	-
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	2 120.00	2 570.00	-450.00	-17.51
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	621 996.12	483 948.27	138 047.85	28.53
51120000 VALEURS A L'ENCAISSEMENT	103 262.64	52 671.30	50 591.34	96.05
51210000 CREDIT AGRICOLE	515 383.48	427 926.97	87 456.51	20.44
53000000 CAISSE	3 350.00	3 350.00		
Charges constatées d'avance	126 252.90	119 873.08	6 379.82	5.32
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	126 252.90	119 873.08	6 379.82	5.32
TOTAL (II)	4 010 011.29	2 919 829.16	1 090 182.13	37.34
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	4 189 419.56	3 157 997.47	1 031 422.09	32.66

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde			Variation
	31/12/2024	29/02/2024	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel dont versé : 40 000	40 000.00	40 000.00		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	40 000.00	40 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale	4 000.00	4 000.00		
10610000 RESERVE LEGALE	4 000.00	4 000.00		
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves	2 504 364.96	1 706 747.89	797 617.07	46.73
10680000 AUTRES RESERVES	2 504 364.96	1 706 747.89	797 617.07	46.73
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	669 049.77	797 617.07	-128 567.30	-16.12
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	3 217 414.73	2 548 364.96	669 049.77	26.25
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL (I bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	11 613.00	34 852.00	-23 239.00	-66.68
15160000 PROV.PRIME DE FIDELITES	11 613.00	30 886.00	-19 273.00	-62.40
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES		3 966.00	-3 966.00	-100.00
Provisions pour charges				
TOTAL (II)	11 613.00	34 852.00	-23 239.00	-66.68
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 602.36		2 602.36	-
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	2 602.36		2 602.36	-
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	611 069.68	273 345.74	337 723.94	123.55
40100000 FOURNISSEURS GROUPE	127 117.49		127 117.49	-
40110000 FOURNISSEURS	382 818.11	157 079.11	225 739.00	143.71
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	101 134.08	116 266.63	-15 132.55	-13.02
Dettes fiscales et sociales	346 719.79	301 434.77	45 285.02	15.02
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	1 673.79	1 314.12	359.67	27.40
42820000 DETTES PROVISIONNEES / CONGES PAYES	59 912.64	64 197.00	-4 284.36	-6.67
42830000 DETTES PROVISIONNEES / PRIMES	13 696.73	13 087.00	609.73	4.66
43100000 CAISSE URSSAF	23 961.86	15 257.27	8 704.59	57.06
43710000 MUTUELLE - PREVOYANCE GAN	1 934.82	1 254.18	680.64	54.31
43720000 MUTUELLE - PREVOYANCE AG2R	1 288.52	791.81	496.71	62.75
43740000 HUMANIS - RETRAITES NON CADRES & CADRES	5 316.98	3 379.71	1 937.27	57.31
43750000 OWLIANCE - MUTUELLE CADRE	174.59	42.86	131.73	306.98

PASSIF	Solde			Variation
	31/12/2024	29/02/2024	Montant	%
43820000 CHARGES SOCIALES / CONGES PAYES	11 499.05	16 049.00	-4 549.95	-28.35
43830000 CHARGES SOCIALES / PRIMES	3 515.41	3 198.00	317.41	9.91
43862000 TAXE D'APPRENTISSAGE	662.32	1 481.81	-819.49	-55.33
43865000 TAXE HANDICAPES	9 777.00	2 078.00	7 699.00	370.50
44210000 PAS - DGFIP	291.85	185.88	105.97	56.99
44400000 ETAT - IMPOT SUR LES BENEFICES	10 185.00	80 985.00	-70 800.00	-87.42
44551000 TVAA DECAISSER	122 140.00	25 693.00	96 447.00	375.38
44566000 TVA DEDUCTIBLE SUR ACHATS		1 847.21	-1 847.21	-100.00
44586000 ETAT - TVA / FACTURES NON PARVENUES	58 105.30	45 350.09	12 755.21	28.13
44860000 ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	22 583.93	25 242.83	-2 658.90	-10.53
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	960 391.83	574 780.51	385 611.32	67.09
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	4 189 419.56	3 157 997.47	1 031 422.09	32.66

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	29/02/2024	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	7 246 858.14	7 705 536.17	-458 678.03	-5.95
70710000 VENTES DE MARCHANDISES 20%	6 664 982.88	7 691 074.69	-1 026 091.81	-13.34
70710700 VENTES INTERCO (RÉTRO MAG)	569 433.54		569 433.54	-
70710800 VENTES (RETRO MAG EXTERNE)	71.07		71.07	-
70712000 VENTES DE MARCHANDISES 5.5%	24 345.97	27 287.30	-2 941.33	-10.78
70970000 REMISES ACCORDEES SUR VENTES	-2 500.01	-2 256.62	-243.39	-10.77
70972000 REMISES OPERATIONS CARTES CADEAUX	-9 475.31	-10 569.20	1 093.89	10.35
Production vendue biens				
Production vendue services	-12 401.80	60 000.00	-72 401.80	-120.67
70810600 REFACT INTERCO FRAIS GENERAUX	719.00		719.00	-
70810800 REFACT INTERCO MARCHANDI HORS RÉTRO	-13 120.80		-13 120.80	-
70882000 RECLT MISE DISPOSITION PERSONNEL		60 000.00	-60 000.00	-100.00
Chiffre d'affaires Net	7 234 456.34	7 765 536.17	-531 079.83	-6.84
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues	17 820.00	45 348.20	-27 528.20	-60.70
74000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION	17 820.00	45 348.20	-27 528.20	-60.70
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	72 699.58	110.68	72 588.90	+1 000.00
78150000 REPRISE PROVISION RISQUES EXPLOITATIONS	34 852.00		34 852.00	-
78173000 REPRISE PROVISION DEPRECIATION STOCKS	37 833.00		37 833.00	-
78174000 REPRISE PROVISION DEPRECIATION CLIENTS DOUTEUX	14.58	110.68	-96.10	-86.49
Autres produits	671.62	1 791.07	-1 119.45	-62.48
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	671.62	1 791.07	-1 119.45	-62.48
TOTAL (I)	7 325 647.54	7 812 786.12	-487 138.58	-6.24
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	4 468 104.67	4 491 281.41	-23 176.74	-0.52
60710000 ACHATS DE MARCHANDISES	4 219 644.41	4 794 103.73	-574 459.32	-11.98
60710100 ACHATS DE MARCHANDISES INTRA	466 016.81	633 061.53	-167 044.72	-26.39
60710200 ACHATS DE MARCHANDISES HORS FRANCE		3 209.86	-3 209.86	-100.00
60710600 ACHAT RETROCESSION	235 412.45	385 609.87	-150 197.42	-38.95
60710700 VENTE RETROCESSION		-756 172.94	756 172.94	-100.00
60710800 REFACT MARCHAND INTERCO HORS RÉTRO	1 905.54		1 905.54	-
60970000 DECOTES	-55 363.08	-138 947.51	83 584.43	60.16
60971000 RFA FOURNISSEURS DIRECTS	-387 596.94	-180 919.37	-206 677.57	-114.24
60972000 RFA CENTRALE	-11 914.52	-248 663.76	236 749.24	95.21
Variation de stock (marchandises)	96 376.26	123 416.79	-27 040.53	-21.91
60370000 VARIATION STOCK DE MARCHANDISES	96 376.26	123 416.79	-27 040.53	-21.91
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	974 231.18	1 112 338.83	-138 107.65	-12.42
60612000 EDF	24 723.80	33 375.39	-8 651.59	-25.92
60613000 EAU	501.51	516.33	-14.82	-2.71
60630000 FOURNITURES D'ENTRETIEN	22 068.47	31 040.31	-8 971.84	-28.90
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 581.79	3 077.63	-1 495.84	-48.60
60660000 CARBURANT	755.95	1 357.59	-601.64	-44.33
61110000 FRAIS DE FONCTIONNEMENT INTERSPORT	48 437.80	60 940.36	-12 502.56	-20.52
61110100 FRAIS FONCTIONNEMENT ITS WEB	9 499.70	11 031.02	-1 531.32	-13.88
61112000 GARDIENNAGE	8 140.30		8 140.30	-
61113000 TRAVAUX D'INVENTAIRE	7 840.16	8 370.40	-530.24	-6.33

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	29/02/2024	Montant	%
61311000 LOCATIONS VEHICULES	606.00	871.09	-265.09	-30.42
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	271 763.00	309 293.00	-37 530.00	-12.13
61330000 LOCATIONS TELESURVEILLANCE	936.90	1 129.92	-193.02	-17.08
61340000 LOCATIONS MATERIELS	3 291.66	2 850.00	441.66	15.51
61400000 CHARGES LOCATIVES & COPROPRIETE	32 659.66	38 583.79	-5 924.13	-15.35
61520000 ENTRETIEN DES INSTALLATIONS	5 256.49	4 622.33	634.16	13.72
61521000 ENTRETIEN MENAGE MAGASIN	15 731.00	18 142.16	-2 411.16	-13.29
61531000 INTERVENTION SECURITE ALARME	159.51	591.67	-432.16	-72.97
61550000 ENTRETIEN MATERIEL DE TRANSPORT	2 299.46	881.63	1 417.83	160.66
61560000 MAINTENANCE GENERALE	12 736.59	17 649.56	-4 912.97	-27.84
61561000 MAINTENANCE LOGICIEL	10 323.93	11 410.12	-1 086.19	-9.52
61600000 ASSURANCES	6 779.50	9 086.00	-2 306.50	-25.38
62260000 HONORAIRES	4 100.00	3 530.00	570.00	16.15
62261000 COMMISSIONS BONS D'ACHAT	15 465.01	25 215.81	-9 750.80	-38.67
62262000 COMMISSIONS LOGISTIQUE	8 422.67	13 644.82	-5 222.15	-38.27
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	256.35	42.17	214.18	509.52
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	70 682.91	91 211.90	-20 528.99	-22.51
62310900 PARTICIPATION PUBLICITAIRE	-10 125.46	-44 673.41	34 547.95	77.34
62311000 PUBLICITE NATIONALE INTERSPORT	110 067.80	135 814.36	-25 746.56	-18.96
62311100 PUBLICITE LOCALE INTERSPORT	8 919.75	6 490.31	2 429.44	37.44
62380000 DONS ET POURBOIRES	743.90	10.00	733.90	+1 000.00
62381000 MECENAT	31 150.00	22 400.00	8 750.00	39.06
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	18 514.01	26 941.27	-8 427.26	-31.28
62511000 DEPLACEMENTS PERSONNEL	589.76	1 305.19	-715.43	-54.79
62560000 MISSIONS	346.96	892.44	-545.48	-61.10
62610000 FRAIS POSTAUX	15 889.21	25 314.72	-9 425.51	-37.23
62620000 FRAIS DE TELEPHONE	12 177.16	13 782.55	-1 605.39	-11.65
62750000 FRAIS DE COMMISSIONS CARTE BLEUE	16 110.85	18 223.21	-2 112.36	-11.59
62780000 SERVICES BANCAIRES	24 015.71	27 834.74	-3 819.03	-13.72
62810000 COTISATIONS DIVERSES	9 663.41	7 338.45	2 324.96	31.68
62850000 PRESTATIONS HOLDING	151 148.00	172 200.00	-21 052.00	-12.23
Impôts, taxes et versements assimilés	66 553.76	47 680.60	18 873.16	39.58
63320000 TAXE D'APPRENTISSAGE	4 166.11	5 312.77	-1 146.66	-21.59
63330000 FORMATION CONTINUE	6 243.07	7 956.65	-1 713.58	-21.54
63340000 TAXE HANDICAPES	9 779.81	2 078.00	7 701.81	370.64
63380000 COTISATIONS FPS		839.00	-839.00	-100.00
63510000 CONTRIBUTION ECO TERRITORIALE	21 612.00	25 107.00	-3 495.00	-13.92
63523000 TAXE LOCALE PUBLICITE	1 843.77	2 078.63	-234.86	-11.30
63710000 TASCOM	21 909.00	3 394.00	18 515.00	545.52
63781000 TAXE ECO FOLIO	1 000.00	914.55	85.45	9.29
Salaires et traitements	630 894.32	789 235.17	-158 340.85	-20.06
64110000 REMUNERATIONS FIXE	539 423.43	698 558.01	-159 134.58	-22.78
64111000 REMUNERATIONS VARIABLE	27 711.42	13 159.68	14 551.74	110.57
64111100 REMUNERATIONS HS NC	9 258.56	26 244.21	-16 985.65	-64.72
64111120 REMUNERATIONS JOUR FERIE	4 046.17	8 435.38	-4 389.21	-52.03
64111130 AUTRES PRIMES	8 112.11	13 572.28	-5 460.17	-40.23
64112000 PROVISIONS CONGES PAYES ET PRIMES	-3 674.63	-6 714.00	3 039.37	45.26
64120000 INDEMNITES CONGES PAYES	24 102.26	21 329.61	2 772.65	13.00
64130000 INDEMNITES RUPTURE CONVENTIONNELLE	21 915.00	8 600.00	13 315.00	154.83
64140000 PRIME DE PARTAGE DE LA VALEUR		6 050.00	-6 050.00	-100.00
Charges sociales	116 497.20	125 837.90	-9 340.70	-7.42
64510000 COTISATIONS URSSAF	95 259.37	98 111.27	-2 851.90	-2.91
64530000 COTISATIONS RETRAITE COMPLEMENTAIRE	17 450.82	18 759.85	-1 309.03	-6.98
64530100 COTISATIONS MUTUELLE - PREVOYANCE AG2R	5 184.87	7 227.46	-2 042.59	-28.26
64581000 CHARGES / PROVISIONS CONGES PAYES ET PRIMES	-4 232.54	-1 753.00	-2 479.54	-141.47

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	29/02/2024	Montant	%
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 436.68	3 492.32	-1 055.64	-30.21
64810000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	398.00		398.00	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	92 261.45	110 920.14	-18 658.69	-16.82
68110000 DOTATION AMORTISSEMENTS / IMMOBILISATIONS	92 261.45	110 920.14	-18 658.69	-16.82
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants	37 663.28	2 480.00	35 183.28	+1 000.00
68173000 DOTATION PROVISION DEPRECIATION STOCK	37 235.00	2 480.00	34 755.00	+1 000.00
68174000 DOTATION PROVISION DEPRECIATION CLIENTS DOUTE...	428.28		428.28	-
Dotations aux provisions pour risques et charges	11 613.00	5 456.00	6 157.00	112.85
68150000 DOTATION PROVISION RISQUES CHARGES EXPLOITATI...	11 613.00	5 456.00	6 157.00	112.85
Autres charges	1 843.21	2 375.07	-531.86	-22.40
65160000 SACEM	1 399.36	1 608.37	-209.01	-13.00
65400000 PERTES / CREANCES IRRECOUVRABLES	29.15	81.51	-52.36	-64.63
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	414.70	685.19	-270.49	-39.42
TOTAL (II)	6 496 038.33	6 811 021.91	-314 983.58	-4.62
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	829 609.21	1 001 764.21	-172 155.00	-17.19
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	56 260.56	64 253.57	-7 993.01	-12.44
76510000 ESCOMPTE INTERSPORT	47 178.89	64 253.57	-17 074.68	-26.57
76815000 INTERETS COMPTE COURANT	9 081.67		9 081.67	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	56 260.56	64 253.57	-7 993.01	-12.44
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées		12 912.71	-12 912.71	-100.00
66150000 INTERETS COMPTE COURANT		12 912.71	-12 912.71	-100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)		12 912.71	-12 912.71	-100.00
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	56 260.56	51 340.86	4 919.70	9.58
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	885 869.77	1 053 105.07	-167 235.30	-15.88
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	11.00		11.00	-
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	11.00		11.00	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)	11.00		11.00	
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 950.00		4 950.00	-
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 950.00		4 950.00	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	29/02/2024	Montant	%
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)	4 950.00		4 950.00	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-4 939.00		-4 939.00	
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	211 881.00	255 488.00	-43 607.00	-17.07
69510000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	230 571.00	268 928.00	-38 357.00	-14.26
69900000 CREDITS D'IMPOTS	-18 690.00	-13 440.00	-5 250.00	-39.06
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	7 381 919.10	7 877 039.69	-495 120.59	-6.29
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	6 712 869.33	7 079 422.62	-366 553.29	-5.18
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	669 049.77	797 617.07	-128 567.30	-16.12

Liasse fiscale

In Extenso

IN EXTENSO DONVILLE LES BAINS
26, route de Coutances
50350 Donville les Bains

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés