

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CAEN - 1402 - Documents comptables (B-S) -  
Dépôt le 18/08/2025 - 8392 - 2003 B 00275 - 448 560 250 - 14 REPAS SERVICES

B I L A N A C T I F

DGI N° 2050-N

ENTREPRISE : 14 REPAS SERVICES  
58 AVENUE PIERRE BERTHELO  
14000CAEN

NUMERO SIRET 448 560 250 00046  
CODE ACTIVITE

NB MOIS EXERCICE  
NB MOIS EXERCICE PRECEDENT

		E X E R C I C E N C L O S		AU 31.12.2024	N-1
		B R U T	*AMORTISSEMENTS/PROV*	N E T	N E T
* Capital Souscrit Non Appelé (0)	AA				
* Frais d'Etblissement	AB		AC		
* Frais de Recherche et Développement	AD		AE		
* Concessions, Brevets et Droits Simil.	AF	6980,70	AG	5841,26	1139,44
* Fonds Commercial	AH		AI		
* Autres Immobilisations Incorporelles	AJ		AK		
* Avances et Acomptes sur Immo Incor.	AL		AM		
* Terrains	AN		AO		
* Constructions	AP		AQ		
* Instal. Tech. Mat. et Outillage Indus.	AR		AS		
* Autres Immobilisations Corporelles	AT	25483,67	AU	6287,58	19196,09
* Immobilisations en Cours	AV		AW		
* Avances et Acomptes	AX		AY		
* Part. évaluées selon la méthode MEQ	CS		CT		
* Autres participations	CU	100,00	CV	100,00	100,00
* Créances Rattachées à Participations	BB		BC		
* Autres Titres Immobilisés	BD		BE		
* Prêts	BF		BG		
* Autres Immobilisations Financières	BH	4754,00	BI	4754,00	3260,00
<b>TOTAL (I)</b>	<b>BJ</b>	<b>37318,37</b>	<b>BK</b>	<b>12128,84</b>	<b>25189,53</b>
* Matières Premières, Approvisionnement	BL		BM		
* En-Cours de Production de Biens	BN		BO		
* En-Cours de Production de Services	BP		BQ		
* Produits Intermédiaires et Finis	BR		BS		
* Marchandises	BT		BU		
* Avances, Acomptes Versés / Commandes	BV		BW		
* Clients et Comptes Rattachés	BX	72760,90	BY	72760,90	58941,10
* Autres Créances	BZ	11926,53	CA	11926,53	5909,09
* Capital Souscrit et Appelé non Versé	CB		CC		
* Valeurs Mobilières de Placement	CD		CE		
* Disponibilités	CF	371557,39	CG	371557,39	344942,56
* Charges Constatées d'Avance	CH	288,44	CI	288,44	284,81
<b>TOTAL (II)</b>	<b>CJ</b>	<b>456533,26</b>	<b>CK</b>	<b>456533,26</b>	<b>410077,56</b>
* Charges à Répartir/Plus Exer. (III)	CL				
* Primes Rembt Obligations (IV)	CM				
* Ecart de Conversion Actif (V)	CN				
<b>TOTAL GENERAL (0 à V)</b>	<b>CO</b>	<b>493851,63</b>	<b>1A</b>	<b>12128,84</b>	<b>481722,79</b>
					<b>416759,35</b>

COPIE CERTIFIEE  
CONFORME

B I L A N P A S S I F

DGI N° 2051-N

ENTREPRISE : 14 REPAS SERVICES

Le 28/04/2025

		EXERCICE N	N-1
		CLOS AU 31.12.2024	
Capital Social ou Individuel	DA	9000,00	9000,00
Primes d'Emission , de Fusion , d'Apport	DB		
Ecart de Réévaluation	DC		
Réserve Légale	DD	27953,00	27953,00
Réserves Statutaires ou Contractuelles	DE		
Réserves Réglementées	DF		
Autres Réserves	DG	272581,58	196463,99
Report à Nouveau	DH		
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou Perte)	DI	70209,15	76117,59
Subventions d'Investissement	DJ		
Provisions Réglementées	DK		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>DL</b>	<b>379743,73</b>	<b>309534,58</b>
Produit des Emissions de Titres Participatifs	DM		
Avances Conditionnées	DN		
<b>TOTAL (II)</b>	<b>DO</b>		
Provisions pour Risques	DP		
Provisions pour Charges	DQ	1163,62	883,51
<b>TOTAL (III)</b>	<b>DR</b>	<b>1163,62</b>	<b>883,51</b>
Emprunts Obligataires Convertibles	DS		
Autres Emprunts Obligataires	DT		
Emprunts et Dettes Au près des Etablissements de Crédit	DU		
Emprunts et Dettes Financières Divers	DV		
Avances et Acomptes Reçus sur Commandes en Cours	DW		
Dettes Fournisseurs et Comptes Rattachés	DX	69329,38	59518,16
Dettes Fiscales et Sociales	DY	30712,03	46284,77
Dettes sur Immobilisations et Comptes Rattachés	DZ		
Autres Dettes	EA	774,03	538,33
Produits Constatés d'Avance	EB		
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>EC</b>	<b>100815,44</b>	<b>106341,26</b>
Ecart de Conversion Passif	(V) ED		
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>EE</b>	<b>481722,79</b>	<b>416759,35</b>

COPIE CERTIFIEE  
CONFORME





## Annexe au Bilan et au Compte de résultat de LA PATISSIERIE

La présente annexe concerne le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2024 dont le total est de 481 722.79 € et le compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le total est de 764 454.49 € et dégagant un bénéfice de 70 209.15 €.

L'exercice a une durée de 12 mois.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Les comptes de notre société sont consolidés par SOFIMARI dont le siège social est situé 58 avenue Pierre Berthelot 14000 CAEN (n° SIREN : 682 021 340).

\* \* \*

### Règles et Méthodes Comptables

#### 1-1 – Principes Généraux

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables :

- règles générales d'établissement et de présentation des comptes (règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014) ;
- principe de prudence
- permanence des méthodes
- indépendance des exercices
- continuité d'exploitation.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques ; il n'a pas été dérogé aux principes comptables généralement admis. Les informations complémentaires sont données ci-après, chaque fois que cela est apparu nécessaire.

L'activité de notre société est la vente de plateaux repas à domicile.

#### 1-2 – Méthodes d'évaluation retenues pour les principaux postes

##### 1-21 – Immobilisations

##### a) Immobilisations incorporelles

Elles sont valorisées au coût historique.

##### b) Immobilisations corporelles

###### Valeurs brutes

Elles sont valorisées au coût historique.

###### Amortissements et provisions

Les amortissements techniques sont calculés selon le mode linéaire, aux taux habituels dans la profession, et selon les principales durées de vie suivantes :

. Agencements et aménagements de terrains .....	10 ans
. Constructions.....	25 ans
. Agencements, aménagements, installations des constructions.....	10 ans
. Installations techniques, matériel et outillage industriels.....	5 à 10 ans
. Autres immobilisations corporelles.....	3 à 10 ans

**COPIE CERTIFIEE  
CONFORME**



c) **Immobilisations financières**

Les prêts et les autres immobilisations financières sont provisionnés en tant que de besoin.

1-22 – **Créances et dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision, pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

1-23 – **Disponibilités**

Les liquidités, disponibles en caisse ou en banque, ont été évaluées pour leur valeur nominale.

1-24 – **Provisions réglementées**

NEANT.

1-25 – **Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit**

NEANT.

1-26 – **Emprunts et dettes financières divers**

NEANT.

***2- Compléments d'information relatifs au bilan et au compte de résultat***

Le tableau ci-dessous, donne l'évolution des immobilisations de l'exercice :

Désignation	Valeur brute en Début d'exercice	Acquisitions et Virement de poste à poste et immob en cours	Diminutions		Valeur brute au 31.12.2024
			Par virts Poste à poste	Par cessions	
Immobilisations					
- Incorporelles	16 258	1 120		10 397	6 981
- Corporelles	4 518	23 738		2 772	25 484
- Financières	3 360	1 494			4 854
<b><u>TOTAL</u></b>	<b>24 136</b>	<b>26 352</b>		<b>13 169</b>	<b>37 319</b>

**2-1- Immobilisations incorporelles**

➤ Concessions et droits 6 981 €

**2-2- Immobilisations corporelles**

➤ Installations générales 19 480 €

➤ Matériel de transport 3 400 €

➤ Matériel de bureau et informatique 2 604 €

**2-3- Immobilisations financières**

➤ Dépôts et cautionnements 4 754 €

➤ Autres participations 100 €

**COPIE CERTIFIEE  
CONFORME**

2-4- Amortissements

Les mouvements de l'exercice figurent dans le tableau ci-dessous :

Immobilisations amortissables	Montant des amortissements en début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant des amortissements au 31.12.2024
Autres immobilisations				
- incorporelles	13 178	3 060	10 397	5 841
- corporelles	4 276	4 784	2 772	6 288
	17 454	7 844	13 169	12 129

2-5- Echéances des créances

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
<b>De l'actif circulant</b>			
- Clients douteux ou litigieux			
- Autres créances clients	72 760	72 760	
- Fournisseurs débiteurs			
- Personnel et comptes rattachés	-	-	
- Etat et autres collectivités publiques			
. Impôts sur les bénéfices	1 923	1 923	
. Taxe sur la valeur ajoutée	9 286	9 286	
. Autres impôts, taxes et versements assimilés			
- Autres débiteurs divers	718	718	
- Charges constatées d'avance	288	288	
- Autres			
<b>TOTAL</b>	<b>84 975</b>	<b>84 975</b>	

2-6- Charges constatées d'avance

Il s'agit des cotisations SWISSLIFE couvrant la période du 01/01/2025 au 30/09/2025.

2-7- Composition du capital social

Le montant du capital social est de 9 000 € divisé en 100 parts, il se décompose comme suit :

- 34 parts détenus par M. PICARD Bertrand
- 49 parts détenus par OOFRAIS
- 17 parts détenus par SOFRILOG TRANSPORT

2-8- Provisions

Nature des provisions	Montant en début d'exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : Reprises	Montant au 31.12.2024
Provisions réglementées				
Provisions pour litiges				
Provisions pour pensions et obligations similaires	884	280		1 164
Provisions pour impôts				
Provisions pour dépréciation clients				
Autres immobilisations financières				
Provision sur immobilisations				
<b>TOTAL</b>	<b>884</b>	<b>280</b>		<b>1 164</b>

COPIE CERTIFIEE  
CONFORME

CA

## I F C

Description des méthodes actuarielles et principales hypothèses économiques retenues :

-taux d'actualisation : 3,40 %

-taux d'évolution des rémunérations : 2.5 %

-table de rotation du personnel : 8,55 %

-table de mortalité : statistique Insee 2024

-taux de charges sociales moyen retenu pour le calcul de la provision : 50 %.

La provision pour indemnité de fin de carrière est calculée sur la base d'un départ à la retraite à l'initiative du salarié et dans l'hypothèse d'un départ des intéressés à 65 ans pour les salariés nés après 1965 et 62 ans pour les salariés nés de 1955 à 1965.

### 2-9- Echéances des dettes

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. à un an maximum à l'origine				
. à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	69 329	69 329		
Personnel et comptes rattachés	15 652	15 652		
Sécurité Sociale et organismes sociaux	14 048	14 048		
Etat et autres collectivités publiques				
- Taxe sur la valeur ajoutée				
- Autres impôts, taxes et assimilés	1 012	1 012		
Dettes s/immob et comptes rattachés				
Autres dettes	774	774		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>100 815</b>	<b>100 815</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

### 2-10- Produits constatés d'avance

Néant

### 2-11- Charges à payer

Dettes fournisseurs factures non parvenues

0

Dettes fiscales et sociales

30 712

### ***3- Autres informations***

#### 3-1- Ventilation de l'impôt sur les sociétés entre résultat courant et résultat exceptionnel

	COURANT	EXCEPT.	TOTAL
I – <u>RESULTAT AVANT IMPOTS</u>	97 195	- 2 393	94 802
Impôts 25%	24 298	- 598	23 700
I.S./Déductions et réintégrations	893		893
II – <u>IMPOTS DE L'EXERCICE</u>	25 191	- 598	24 593
I-II – <u>RESULTAT NET</u>	72 004	- 1 795	70 209

**COPIE CERTIFIEE  
CONFORME**

3-2- Cautions reçues

NEANT.

3-3- Dettes garanties par des sûretés réelles

NEANT.

3-4- Tableau récapitulatif des crédits-bails au 31 décembre 2024

	Terrains	Constructions	Total immobilier	Installations matériel outillage & autres immobil. corporelles	Total
VALEUR D'ORIGINE				23 992	23 992
AMORTISSEMENTS :					
. Cumuls exercices antérieurs				10 497	10 497
. Dotations de l'exercice				3 499	3 499
<b>Total</b>				<b>13 996</b>	<b>13 996</b>
REDEVANCES PAYEES :					
. Cumuls exercices antérieurs				18 815	18 815
. Redevances payées dans l'exercice				7 283	7 283
<b>Total</b>				<b>26 098</b>	<b>26 098</b>
REDEVANCES RESTANT A PAYER					
. A un an au +				3 035	3 034
. A + d'un an jusqu'à 5 ans				-	-
. A + de 5 ans				-	-
<b>Total</b>				<b>3 035</b>	<b>3 035</b>
VALEUR RESIDUELLE					
. A un an au +				240	240
. A+ d'un an jusqu'à 5 ans					
. A plus de cinq ans					-
<b>Total</b>				<b>240</b>	<b>240</b>
Montant pris en charge dans l'exercice				7 283	7 283

3-5- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

NATURE DES DIFFERENCES TEMPORAIRES	MONTANT
<b>ACCROISSEMENTS</b>	
Provisions réglementées : amortissements dérogatoires	0
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS X 25 %	0
<b>ALLEGEMENTS</b>	
AUTRES :	
Contribution de solidarité « ORGANIC »	
IFC	1 164
ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS X 25 %	291
Moins-value à long terme	-

COPIE CERTIFIEE  
CONFORME

CA

3-7- Effectif moyen

. Cadres.....	1
. Agents de Maîtrise.....	0
. Employés Ouvriers.....	$\frac{6}{7}$

3-8- Rémunération des dirigeants

Non mentionnée pour des raisons de confidentialité.

**COPIE CERTIFIEE  
CONFORME**

*Cx*

**14 REPAS SERVICES**

SAS au capital de 9 000 €

Dont le siège social est situé à CAEN (14000) - 58 Avenue Pierre Berthelot

Immatriculée au RCS de CAEN sous le numéro 448 560 250



**Troisième résolution**

L'Assemblée Générale Ordinaire, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève à 70 209,15 € au poste Autres réserves, de telle sorte que le poste Autres réserves passe de 272 581,58 € à 342 790,73 €.

Il est rappelé qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

**COPIE CERTIFIEE  
CONFORME**

A handwritten signature in black ink, appearing to be the initials "CA".