

Comptes annuels 2025

Exercice du 01/06/2024 au 31/05/2025

10.ARMAND.COLIN

10 RUE ARMAND COLIN
89700 TONNERRE

SIREN : 914.143.797

Forme juridique : SAS

N° TVA : FR67914143797

JLB COMPTABILITÉ ET CONSEIL

SIREN : 914964358

22 RUE LEDRU ROLLIN, 92150 SURESNES

Sommaire

Bilan	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat	7
Détails des comptes	9
Bilan actif détaillé	10
Bilan passif détaillé	12
Compte de résultat détaillé	13
Dossier de gestion	15
Soldes intermédiaires de gestion	16
Soldes intermédiaires de gestion détaillés	17
Liasse fiscale	19

Bilan



Bilan actif

Postes	Brut 2024- 2025	Amort. & dépréc.	Net 2024- 2025	Net 2023- 2024	Variation (€)	(%)
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ (I)						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs simi...						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)						
STOCKS ET EN-COURS						
Matières premières et autres approvisionnements						
En-cours de production						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	11 078		11 078	10 139	939	9
Avances et acomptes versés sur commandes						
CRÉANCES						
Créances clients et comptes rattachés	200		200	599	- 399	- 67
Autres créances						
Capital souscrit - appelé, non versé						
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT						
Actions propres						
Autres titres et instruments de trésorerie						
DISPONIBILITÉS ET CHARGES						
Disponibilités	32 745		32 745	24 410	8 335	34
Charges constatées d'avance						
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	44 023		44 023	35 148	8 875	25
FRAIS D'ÉMISSION DES EMPRUNTS (IV)						
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS (V)						
ÉCARTS DE CONVERSION - ACTIF (VI)						
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	44 023		44 023	35 148	8 875	25

Bilan passif

Postes	Net 2024- 2025	Net 2023- 2024	Variation (€)	(%)
Capital	4 000	4 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écarts d'équivalence				
RÉSERVES				
Réserve légale	400	400		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Réserves indisponibles				
Autres réserves				
Report à nouveau	16 780	9 064	7 716	85
Résultat de l'exercice	9 141	7 716	1 425	18
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	30 321	21 180	9 141	43
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS (II)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	13 519	13 968	-449	-3
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	183		183	
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES (III)	13 702	13 968	-266	-2
ÉCARTS DE CONVERSION - PASSIF (IV)				
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	44 023	35 148	8 875	25

Compte de résultat



Compte de résultat

Postes	2024- 2025	2023- 2024	Variation (€)	(%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Vente de marchandises	18 488	14 890	3 598	24
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	18 488	14 890	3 598	24
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges				
Autres produits	0		0	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	18 488	14 890	3 598	24
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	6 756	3 423	3 333	97
Variation des stocks de marchandises	-939	1 757	-2 696	-153
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	3 790	1 742	2 048	118
Impôts, taxes, et versements assimilés	254	253	1	0
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges	2		2	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	9 863	7 175	2 689	37
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	8 625	7 716	909	12
QUOTES-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN				
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ OU PERTE TRANSFÉRÉE (III)				
PERTE SUPPORTÉE OU BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations	516		516	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	516		516	
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				

Postes	2024- 2025	2023- 2024	Variation (€)	(%)
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	516		516	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)	9 141	7 716	1 425	18
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
PARTICIPATION DES SALARIÉS AUX RÉSULTATS DE L'ENTREPRISE (IX)				
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	19 004	14 890	4 114	28
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	9 863	7 175	2 689	37
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	9 141	7 716	1 425	18

Détails des comptes



Bilan actif détaillé

Postes	Brut 2024- 2025	Amort. & dépréc.	Net 2024- 2025	Net 2023- 2024	Variation (€)	(%)
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ (I)						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs simi...						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)						
STOCKS ET EN-COURS						
Matières premières et autres approvisionnements						
En-cours de production						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	11 078		11 078	10 139	939	9
Stocks de marchandises	11 078		11 078	10 139	939	9
Avances et acomptes versés sur commandes						
CRÉANCES						
Créances clients et comptes rattachés	200		200	599	-399	-67
Clients	200		200	599	-399	-67
Autres créances						
Capital souscrit - appelé, non versé						
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT						
Actions propres						
Autres titres et instruments de trésorerie						
DISPONIBILITÉS ET CHARGES						
Disponibilités	32 745		32 745	24 410	8 335	34
Crédit agricole - compte courant s.a.s. 10.armand.colin s.a.s	964		964	4 522	-3 558	-79
Compte excédent	31 416		31 416	19 000	12 416	65
Caisse	364		364	888	-523	-59
Charges constatées d'avance						

Postes	Brut 2024- 2025	Amort. & dépréc.	Net 2024- 2025	Net 2023- 2024	Variation (€)	(%)
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	44 023		44 023	35 148	8 875	25
FRAIS D'ÉMISSION DES EMPRUNTS (IV)						
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS (V)						
ÉCARTS DE CONVERSION - ACTIF (VI)						
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	44 023		44 023	35 148	8 875	25

Bilan passif détaillé

Postes	Net 2024- 2025	Net 2023- 2024	Variation (€)	(%)
Capital	4 000	4 000		
Capital	4 000	4 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écarts d'équivalence				
RÉSERVES				
Réserve légale	400	400		
Réserve légale	400	400		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Réserves indisponibles				
Autres réserves				
Report à nouveau	16 780	9 064	7 716	85
Report à nouveau - solde créditeur	16 780	9 064	7 716	85
Résultat de l'exercice	9 141	7 716	1 425	18
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	30 321	21 180	9 141	43
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS (II)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	13 519	13 968	- 449	- 3
Hutteau d'origny paul	1 997	1 997		
Antoine hutteau	11 523	11 972	- 449	- 4
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	183		183	
Fournisseurs	183		183	
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES (III)	13 702	13 968	- 266	- 2
ÉCARTS DE CONVERSION - PASSIF (IV)				
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	44 023	35 148	8 875	25

Compte de résultat détaillé

Postes	2024- 2025	2023- 2024	Variation (€)	(%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Vente de marchandises	18 488	14 890	3 598	24
Ventes de marchandises	18 488	14 890	3 598	24
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	18 488	14 890	3 598	24
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges				
Autres produits	0		0	
Indemnités et autres produits (anciennement produits divers de gestion courante)	0		0	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	18 488	14 890	3 598	24
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	6 756	3 423	3 333	97
Achats de marchandises	6 756	3 423	3 333	97
Variation des stocks de marchandises	-939	1 757	-2 696	-153
Variation des stocks de marchandises	-939	1 757	-2 696	-153
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	3 790	1 742	2 048	118
Fournitures non stockables - eau, énergie	416		416	
Fournitures non stockables (carburant)		58	-58	-100
Fournitures d'entretien et de petit équipement	192	11	181	2k
Fournitures administratives	11		11	
Locations mobilières	52		52	
Entretien et réparations sur biens mobiliers	36	382	-346	-91
Primes d'assurances	277	257	20	8
Honoraires	993	735	258	35
Frais d'actes et de contentieux	1		1	
Publicité, publications, relations publiques	132		132	
Annonces et insertions	47		47	
Voyages et déplacements	1 200		1 200	
Frais postaux	146		146	
Services bancaires et assimilés	257	186	71	38
Commission cb	29	101	-71	-71
Autres frais et commissions sur prestations de services		14	-14	-100
Impôts, taxes, et versements assimilés	254	253	1	0
Contribution économique territoriale	254	253	1	0
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				

Postes	2024- 2025	2023- 2024	Variation (€)	(%)
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges	2		2	
Pénalités et autres charges (anciennement charges diverses de gestion courante)	2		2	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	9 863	7 175	2 689	37
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	8 625	7 716	909	12
QUOTES-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN				
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ OU PERTE TRANSFÉRÉE (III)				
PERTE SUPPORTÉE OU BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations	516		516	
Produits de participations	516		516	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)	516		516	
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	516		516	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)	9 141	7 716	1 425	18
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
PARTICIPATION DES SALARIÉS AUX RÉSULTATS DE L'ENTREPRISE (IX)				
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	19 004	14 890	4 114	28
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	9 863	7 175	2 689	37
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	9 141	7 716	1 425	18

Dossier de gestion



Soldes intermédiaires de gestion

Postes	2024- 2025	Rép. (%)	2023- 2024	Rép. (%)	Variation (€)	(%)
CHIFFRE D'AFFAIRES	18 488	100	14 890	100	3 598	24
VENTES DE MARCHANDISES						
+ Ventes de marchandises	18 488	100	14 890	100	3 598	24
- Coûts d'achat des marchandises vendues	5 817	31	5 180	35	637	12
MARGE COMMERCIALE	12 671	69	9 711	65	2 961	30
PRODUCTION						
+ Production vendue						
+ Production stockée ou destockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
- MP, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION						
MARGE TOTALE	12 671	69	9 711	65	2 961	30
- Autres achats	619	3	69	0	550	797
- Charges externes	3 171	17	1 673	11	1 498	90
VALEUR AJOUTÉE	8 881	48	7 969	54	912	11
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes, et versements assimilés	254	1	253	2	1	0
- Salaires et traitements						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	8 627	47	7 716	52	911	12
+ Autres produits de gestion courante	0				0	
+ Reprises amortissements, provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements et aux provisions						
- Autres charges de gestion courante	2	0			2	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	8 625	47	7 716	52	909	12
+ QP de résultat positif sur opérations en commun						
+ Produits financiers	516	3			516	
- QP de résultat négatif sur opérations en commun						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	9 141	49	7 716	52	1 425	18
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT NET	9 141	49	7 716	52	1 425	18

Soldes intermédiaires de gestion détaillés

Postes	2024- 2025	Rép. (%)	2023- 2024	Rép. (%)	Variation (€)	(%)
CHIFFRE D'AFFAIRES	18 488	100	14 890	100	3 598	24
VENTES DE MARCHANDISES						
+ Ventes de marchandises	18 488	100	14 890	100	3 598	24
Ventes de marchandises	18 488	100	14 890	100	3 598	24
- Coûts d'achat des marchandises vendues	5 817	31	5 180	35	637	12
Variation des stocks de marchandises	- 939	- 5	1 757	12	- 2 696	- 153
Achats de marchandises	6 756	37	3 423	23	3 333	97
MARGE COMMERCIALE	12 671	69	9 711	65	2 961	30
PRODUCTION						
+ Production vendue						
+ Production stockée ou destockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE						
- MP, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION						
MARGE TOTALE	12 671	69	9 711	65	2 961	30
- Autres achats	619	3	69	0	550	797
Fournitures non stockables - eau, énergie	416	2			416	
Fournitures non stockables (carburant)			58	0	- 58	- 100
Fournitures d'entretien et de petit équipement	192	1	11	0	181	2k
Fournitures administratives	11	0			11	
- Charges externes	3 171	17	1 673	11	1 498	90
Locations mobilières	52	0			52	
Entretien et réparations sur biens mobiliers	36	0	382	3	- 346	- 91
Primes d'assurances	277	2	257	2	20	8
Honoraires	993	5	735	5	258	35
Frais d'actes et de contentieux	1	0			1	
Publicité, publications, relations publiques	132	1			132	
Annonces et insertions	47	0			47	
Voyages et déplacements	1 200	6			1 200	
Frais postaux	146	1			146	
Services bancaires et assimilés	257	1	186	1	71	38
Commission cb	29	0	101	1	- 71	- 71
Autres frais et commissions sur prestations de services			14	0	- 14	- 100
VALEUR AJOUTÉE	8 881	48	7 969	54	912	11
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes, et versements assimilés	254	1	253	2	1	0
Contribution economique territoriale	254	1	253	2	1	0
- Salaires et traitements						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	8 627	47	7 716	52	911	12
+ Autres produits de gestion courante	0				0	
Indemnités et autres produits (anciennement produits divers de gestion courante)	0				0	

Postes	2024- 2025	Rép. (%)	2023- 2024	Rép. (%)	Variation (€)	(%)
+ Reprises amortissements, provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements et aux provisions						
- Autres charges de gestion courante	2	0			2	
Pénalités et autres charges (anciennement charges diverses de gestion courante)	2	0			2	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	8 625	47	7 716	52	909	12
+ QP de résultat positif sur opérations en commun						
+ Produits financiers	516	3			516	
Produits de participations	516	3			516	
- QP de résultat négatif sur opérations en commun						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	9 141	49	7 716	52	1 425	18
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT NET	9 141	49	7 716	52	1 425	18

Liasse fiscale



1. BILAN SIMPLIFIÉ



N° 15948 * 06
Formulaire obligatoire (article 302
septies A du Code général des impôts)
ADAPTÉ À LA TÉLÉDECLARATION PAR TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise 10.ARMAND.COLIN - SIREN : 914143797						Néant <input type="checkbox"/>	
Durée de l'exercice en nombre de mois 12						Durée de l'exercice précédent 12	
						Exercice N clos le 31/05/2025	
						Exercice N-1 clos le 31/05/2024	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles - Fonds commercial	010	0	012	0	0	
	Immobilisations incorporelles - Autres	014	0	016	0	0	
	Immobilisations corporelles	028	0	030	0	0	
	Immobilisations financières (1)	040	0	042	0	0	
	TOTAL I (5)	044	0	048	0	0	
ACTIF CIRCULANT	Stocks matières premières, appro., en cours de production	050	0	052	0	0	
	Stocks marchandises	060	11 078	062	0	11 078	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	0	066	0	0	
	Créances (2) clients et comptes rattachés	068	200	070	0	200	
	Créances autres (3)	072	0	074	0	0	
	Valeurs mobilières de placement	080	0	082	0	0	
	Disponibilités	084	32 745	086	0	32 745	
	Charges constatées d'avance	092	0	094	0	0	
	TOTAL II	096	44 023	098	0	44 023	
TOTAL GENERAL (I + II)		110	44 023	112	0	44 023	
PASSIF						Exercice N NET	
						Exercice N-1 NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	120				4 000	
	Ecart de réévaluation	124				0	
	Réserve légale	126				400	
	Réserves réglementées	130				0	
	Autres réserves (dt réserve relative à l'achat d'oeuvres...	131	0	132	0		
	Report à nouveau	134				16 780	
	Résultat de l'exercice	136				9 141	
	Subventions d'investissement	137				0	
	Provisions réglementées	140				0	
		TOTAL I				142 30 321	
Provisions pour risques et charges				TOTAL II		154 0	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156				0	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164				0	
	Fournisseurs et comptes rattachés	166				183	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169)	169	0	172	0		
	Comptes courants d'associés	173				13 519	
	Autres dettes	175				0	
	Produits constatés d'avance	174				0	
	TOTAL III	176				13 702	
TOTAL GENERAL (I + II + III)						180 44 023	
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	0	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	0	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	0	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice	182	0	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	0	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice	184	0	

2. COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2025
ADAPTÉ À LA TÉLÉDECLARATION PAR TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise 10.ARMAND.COLIN - SIREN : 914143797										<input type="checkbox"/>											
A - RÉSULTAT COMPTABLE										N clos le 31/05/2025		N-1 clos le 31/05/2024									
Ventes de marchandises				209		0		210		18 488		14 890									
Production vendue biens				215		0		214		0											
Production vendue services				217		0		218		0											
Production stockée								222		0											
Production immobilisée								224		0											
Subventions d'exploitation reçues								226		0											
Autres produits								230		0											
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)										232		18 488		14 890							
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										234		6 756		3 423							
Variation de stock (marchandises)										236		-939		1 757							
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)										238		0									
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)										240		0									
Autres charges externes				0		immobilier		0		242		3 790		1 742							
Impôts, taxes et versements assimilés				(dont taxe professionnelle, CFE et CVAE)		243		254		244		254		253							
Rémunérations du personnel										250		0									
Charges sociales										252		0									
Dotations aux amortissements				dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI		255		0		254		0									
Dotations aux provisions										256		0									
Autres charges		Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger				259		0		262		2									
		Dont cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles				260		0													
Total des charges d'exploitation (II)										264		9 863		7 175							
1 - Résultat d'exploitation (I - II)										270		8 625		7 716							
Produits financiers				(III)				280		516											
Produits exceptionnels				(IV)				290		0											
Charges financières				(V)				294		0											
Charges exceptionnelles		Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes				347		0		300		0									
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles				348		0													
Impôts sur les bénéfices				(VII)				306		0											
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)										310		9 141		7 716							
B - RÉSULTAT FISCAL										Report le bénéfice comptable col. 1 le déficit comptable col.2		312		9 141		314		0			
RÉINTEGRATIONS		Rémunérations et avantages personnels non déductibles								316		0									
		Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles								318		0									
		Provisions non déductibles								322		0									
		Impôts et taxes non déductibles								324		0									
		Divers dt intérêts excédentaires				247		0		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC		248				0		330		0	
		Fraction des loyers dans le cadre d'un crédit bail immobilier				(Part de loyers de réintégration)		249		0		251				0					
		Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								998		0									
		Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								999		0									
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime										997		0									
DÉDUCTIONS		Entreprise nouvelle		986		0		Zone franche urbaine		987		0									
		France Ruralités Revitalisation (FRR)		181		0		Jeune entreprise innovante		989		0									
		Zone restruct. défense		127		0		Zone revitalisation rurales		138		0									
		Bassins d'emploi à redynamiser		991		0		Investissements et souscriptions outre-mer		344		0									
		ZFANG 44 quaterdecies		345		0															
		Bassins urbains à dynamiser – BUD		992		0		Zone de développement prioritaire		993		0									
		Dont divers		Créance report en arrière du déficit								346		0		350		0			
				Déduction exceptionnelle (art 39 decies)								655		0							
				Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)								643		0							
				Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)								645		0							
				Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)								647		0							
				Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)								648		0							
				Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)								641		0							
				Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)								990		0							
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)								649		0											
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs										Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2		352		9 141		354		0			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)										356		0									
Déficits antérieurs reportables										0				360		0					
Résultat fiscal après imputation des déficits										Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2		370		9 141		372		0			

3. IMMOBILISATIONS – AMORTISSEMENTS – PLUS-VALUES – MOINS-VALUES

Désignation de l'entreprise <u>10.ARMAND.COLIN - SIREN : 914143797</u>										Néant <input checked="" type="checkbox"/>	
I IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations en début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale	
ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406			
	Autres	410		412		414		416			
Terrains		420		422		424		426			
Constructions		430		432		434		436			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		440		442		444		446			
Installations générales, aménagements divers		450		452		454		456			
Matériel de transport		460		462		464		466			
Autres immobilisations corporelles		470		472		474		476			
Immobilisations financières		480		482		484		486			
TOTAL		490		492		494		496			
II AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
Fonds commercial		495		497		498		499			
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506			
Terrains		510		512		514		516			
Constructions		520		522		524		526			
Installations techniques, matériel et outillage industriel		530		532		534		536			
Installations générales, aménagements divers		540		542		544		546			
Matériel de transport		550		552		554		556			
Autres immobilisations corporelles		560		562		564		566			
TOTAL		570		572		574		576			
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS et 12,8% pour les entreprises à l'IR											
Nature des immobilisations cédées 1 virées de poste à poste, mise hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé											
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values						
					Court terme	Long terme					
						19%	15% ou 12,8%	0%			
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589			
Plus-values taxables à 19%			579	Régularisations	590	583	594	595			
TOTAL					596	585	597	599			

4. **RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS**

Désignation de l'entreprise <u>10.ARMAND.COLIN - SIREN : 914143797</u>								Néant <input type="checkbox"/>		
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES										
A	NATURE DES PROVISIONS			Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
	Amortissements dérogatoires		600		602		604		606	
Provisions réglementées	Dont majorations exceptionnelles de 30%		601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées		610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges			620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations		630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours		640		642		644		646	
	Sur comptes clients		650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation		660		662		664		666	
TOTAL			680		682		684		686	
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES										
							Dotations		Reprises	
Fonds commercial							681		683	
Autres immobilisations incorporelles							700		705	
Terrains							710		715	
Constructions							720		725	
Installations techniques, matériel et outillage							730		735	
Installations générales agencements aménagements divers							740		745	
Matériel de transport							750		755	
Autres immobilisations corporelles							760		765	
TOTAL							770		775	
C	VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT									
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes									
TOTAL à reporter									780	
II DÉFICITS REPORTABLES										
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent									982	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)									982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice									982 ter	
Déficits imputés									983	
Déficits reportables									984	
Déficits de l'exercice									860	
Total des déficits restant à reporter									870	
III DIVERS										
Primes et cotisations complémentaires facultatives		dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325		381					
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327							
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant		dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326		380					
N° du centre de gestion agréé									388	0
Montant de la TVA collectée									374	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)									378	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant									399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice									398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI									397	

5. DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Désignation de l'entreprise : 10.ARMAND.COLIN - SIREN : 914143797		Néant <input checked="" type="checkbox"/>	
Exercice ouvert le : 01/06/2024 et clos le : 31/05/2025		Données en nombre de mois : 12	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel :		376	
Dont apprentis		657	
Dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges		105	
TOTAL 1		106	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	
Variation positive des stocks		111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 2		144	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats		121	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisation corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante		150	
TOTAL 3		152	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée Total 1 + Total 2 - Total 3		137	
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).		117	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono-établissement au sens de la CVAE		020	<input type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	
Effectifs au sens de la CVAE		023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026	
Période de référence	024	160	
Date de cessation		186	

6. COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2033-F-SD 2025
Formulaire obligatoire (article 38 de
l'annexe III au CGI)
ADAPTÉ À LA TÉLÉDECLARATION PAR TELEDEC.FR

Néant ☐

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE 10.ARMAND.COLIN - SIREN : 914143797

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901	0	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	0
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	400
TOTAL DES LIGNES 901 + 903	905	2	TOTAL DES LIGNES 902 + 904	906	400

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

7. FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

Néant ☒

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE 10.ARMAND.COLIN - SIREN : 914143797

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE		905	
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :			
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :			
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :			
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :			
Forme juridique	Dénomination		
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention	
Adresse :			

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT

N°2069-RCI-SD
(2025)



N° 15252*11
ADAPTÉ À LA
TÉLÉDECLARATION
PAR TELEDEC.FR

Le formulaire récapitulatif des réductions et crédits d'impôt
doit être transmis obligatoirement par voie électronique.

Exercice du 01/06/2024 au 31/05/2025 ou Année : 2025	
Dénomination de l'entreprise : 10.ARMAND.COLIN	Néant <input checked="" type="checkbox"/>
SIREN de l'entreprise : SIREN : 914143797	PME au sens communautaire <input type="checkbox"/>
Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)	
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)	
Dénomination, SIREN et adresse	

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE		
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES		
Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos (article 220 undecies A du CGI) cf n°2079-VLO-FC-SD		
Réduction d'impôt pour souscriptions en numéraire au capital des entreprises de presse (article 220 undecies du CGI) cf n°2079-RIP-FC-SD		
Autres créances non reportable et non restituables		
CRÉANCES REPORTABLES		
Réduction d'impôt en faveur du mécénat (article 238 bis du CGI) cf n°2069-M-FC-SD		
	Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'Union européenne ou de l'Espace économique européen	
	Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris	
	Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de représenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME	
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Montant total (ligne 1 x 9 %) + (ligne 2 x 9 %) x 10/90 + ligne 3) (article 244 quater C du CGI) cf n°2079-CICE-FC-SD		
dont montant préfinancé		
	Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	1
	Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévues à l'article L 3141-32 du code du travail	2
	Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	3
Réduction d'impôt collectivités outre-mer (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)		
Créance d'impôt en faveur des investisseurs institutionnels dans le logement locatif intermédiaire (article 81 de la loi n° 2021-1900 du 30 décembre 2021 de finances pour 2022)		
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE		
Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise (article 244 quater M du CGI) cf n°2079-FCE-FC-SD		
Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés (article 220 nonies du CGI) cf n°2079-RS-FC-SD		
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres cinématographiques (article 220 sexies du CGI) cf n°2069-CI-FC-SD		
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres audiovisuelles (article 220 sexies du CGI) cf n°2079-AV-FC-SD		
Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'œuvres audiovisuelles étrangers (article 220 quaterdecies du CGI) cf n°2079-CINT-FC-SD		
Crédit d'impôt en faveur des entreprises de spectacles vivants musicaux ou de variétés (article 220 quindecies du CGI) cf 2079-SV-FC-SD		
Crédit d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'œuvres dramatiques (article 220 sexdecies du CGI) cf 2079-RT-FC-SD		
Crédit d'impôt en faveur des PME pour rénovation énergétique des bâtiments à usage tertiaire (article 27 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)		
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles qui n'utilisent pas de produits phytopharmaceutiques à base de glyphosate (article 140 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)		
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles disposant d'une certification d'exploitation à haute valeur environnementale (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)		
Crédit d'impôt au titre des investissements dans l'industrie verte « C3IV » (article 244 quater I)		
Crédit d'impôt prêt avance mutation à taux zéro « PAM TZ » (article 244 quater T du CGI)		

II – CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Crédits d'impôt afférents aux valeurs mobilières (article 136 du CGI)	
CRÉANCES REPORTABLES	
Crédit d'impôt pour investissement en Corse (article 244 quater E du CGI) cf n°2069-D-SD	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche (article 244 quater B du CGI) cf n°2069-A-SD	
dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses exposées dans des exploitations situées dans les DOM	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche collaborative "CRC" (article 244 quater B bis du CGI) cf n°2069-A-SD	
CRÉANCES REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Réduction d'impôt prêt à taux zéro mobilité (article 107 de la loi n° 2021-1104 du 22 août 2021) cf. n°2078-G- SD	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE	
Crédit d'impôt famille (article 244 quater F du CGI) cf n°2069-FA-SD	
Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique (article 244 quater L du CGI) cf n°2079-BIO-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres phonographiques (article 220 octies du CGI) cf 2079-DIS-SD	
Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art (article 244 quater O du CGI) cf n°2079-ART-SD	
Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo (article 220 terdecies du CGI) cf n°2079-VIDEO-SD	
Crédit d'impôt en faveur des éditeurs d'œuvres musicales (article 220 septdecies du CGI)	
Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique (article 244 quater U du CGI) cf 2078-B-SD	
Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé (article 244 quater V du CGI) cf n°2078-F-SD	
Crédit d'impôt en faveur du remplacement temporaire de l'exploitant agricole (article 200 undecies du CGI) cf n°2079-RTA-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif (article 244 quater W du CGI) cf n°2079-C/OP-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur du logement social (article 244 quater X du CGI) cf n° 2079-CIOL-SD	
PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS :	

III - CAS PARTICULIERS	
CRÉDITS D'IMPÔTS EN CAS DE CESSATION AU TITRE DE L'ANNÉE N	
CRÉDITS D'IMPÔTS AU TITRE DE L'ANNÉE CIVILE N-1, EN CAS D'EXERCICE DE PLUS DE 12 MOIS	

DÉCLARATION DES LOYERS PROFESSIONNELS
DECLOYER - déclaration des loyers professionnels (TONNERRE)
Mise à jour permanente des valeurs locatives

Entreprise déclarante

10.ARMAND.COLIN - SIREN : 914143797

Année de déclaration

Déclaration des loyers prévus pour l'année : 2025

Local

Référence du local	8941804015544779Z0202568		
Invariant du local	894180401554		
Adresse du local	Bâtiment B, étage 00, entrée 01 0010 RUE ARMAND COLIN 89700 TONNERRE		
Précisions sur l'adresse			
Propriétaire du local	HUTTEAU D'ORIGNY	PAUL	
SIREN du propriétaire du local			
Mode d'occupation du local	Propriétaire occupant		
Montant du loyer annuel du local			
Date de fin d'occupation du local (laisser vide si non applicable)			

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS (documents 2065 et 2065-Bis)

N° 2065-SD

2025



N° 11084*26
ADAPTÉ À LA
TÉLÉDECLARATION
PAR TELEDEC.FR

Exercice ouvert le	01/06/2024	et clos le	31/05/2025	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal		
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					<input type="checkbox"/>	
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					<input type="checkbox"/>	
A	IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société			Adresse du principal établissement			
10.ARMAND.COLIN - SIREN : 914143797			**** LIASSE FISCALE TÉLÉDECLARÉE ****			
Adresse du siège social			Ancienne adresse en cas de changement			
10 RUE ARMAND COLIN 89700 TONNERRE FRANCE						
RÉGIME FISCAL DES GROUPES						
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)						
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante						
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:						
B	ACTIVITÉ					
Activités exercées	COMMERCE DE DETAIL			Si vous avez changé d'activité, cochez la case	<input type="checkbox"/>	
C	RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION					
1. Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal		0	Déficit	0	
	L'entreprise ne bénéficie pas du taux réduit à 15%	<input type="checkbox"/>		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %	0	
	Bénéfice imposable à 15%		0			
2. Plus-values						
PV à long terme imposables à 15%	0	PV à long terme imposables à 19%	0	Autres PV imposables à 19%	0	
PV à long terme imposables à 0%	0	PV exonérées (238 quindecies)	0			
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations						
Entreprise nouvelle, art 44 <i>sexies</i>	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 <i>sexies</i> -0 A	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art.44 <i>terdecies</i>	<input type="checkbox"/>	
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 <i>quindecies</i> A	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération art.44 <i>quaterdecies</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 <i>sexdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Zone franche Urbaine – Territoire entrepreneur, art 44 <i>octies</i> A	<input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 <i>quindecies</i>	<input type="checkbox"/>	
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 <i>septdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 <i>duodécies</i>	<input type="checkbox"/>	
Bénéfice ou déficit exonéré	0			Plus values exonérées relevant du taux de 15%	0	
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer						
dans le secteur productif, art 244 <i>quater</i> W (cocher la case)					<input type="checkbox"/>	
D	IMPUTATIONS					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts					0	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché... un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.					0	
E	CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS					
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%					0	
F	COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?			Oui	Si oui, indication du logiciel utilisée	Pennylane	
COMPTABLE, CONSEIL ET/OU CGA			Visa : CGA	<input type="checkbox"/>	Viseur conventionné	<input type="checkbox"/>
Comptable : <input type="checkbox"/> Salarié ?						
JLB COMPTABILITÉ ET CONSEIL 22 RUE LEDRU ROLLIN 92150 SURESNES FRANCE						
Examen de conformité fiscale (ECF)			<input type="checkbox"/>	Nom du prestataire ECF		

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

ADAPTÉ À LA
TÉLÉDECLARATION
PAR TELEDEC.FR

						Si déposé néant, cochez la case :		<input checked="checked" type="checkbox"/>		
G RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS										
Montant global brut des distributions:				payées par la société elle-même		a				
				payées par un établissement chargé du service des titres		b				
Montant des distrib. correspdt à des rémunérations ou à des avantages dt la sté ne désigne pas les bénéficiaires:						c				
Montant des prêts avances et acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts						d				
Montant des autres distributions:						e				
						f				
						g				
						h				
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %						i				
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40%						j				
Montant des revenus répartis						Total (a à h)				
H RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS										
Nom prénoms domicile qualité (associé, ass gérant) - SARL : tous associés - SCA : associés gérants - SNC ou SCS associés en nom ou commandités - SEP , sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants			Pour les SARL		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
			Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.		Année au cours de laquelle le versement a été effectué		Montant des sommes versées			
							à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits		à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement	
							Indemnités forfaitaires		Remboursements	
I DIVERS										
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)										
* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)										
J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION										
Rémunérations		Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)								
		Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages								
		MVLT imposées		à 0 %		à 15 %		à 19 %		
		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice								
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice								
		MVLT réalisée au cours de l'exercice								
		MVLT restant à reporter								
K OBLIGATION DÉCLARATIVE DES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS										
Montant cumulé des dons mentionnés sur les reçus fiscaux et perçus au titre de l'exercice										
Nombre de reçus délivrés										

JLB COMPTABILITÉ ET CONSEIL

SIREN : 914964358

22 RUE LEDRU ROLLIN, 92150 SURESNES

10.ARMAND.COLIN SAS

Procès-verbal de l'assemblée générale des actionnaires réunie le 02/10/2025

Le 02/10/2025 à 18 heures, les actionnaires de la société 10.ARMAND.COLIN société par actions simplifiée au capital de 4000 euros, dont le siège social est situé 10 rue Armand Colin 89700 Tonnerre., immatriculée au RCS de Auxerre, sous le numéro SIREN 914143797, se sont réunis au siège de l'entreprise.

Il a été établi une feuille de présence, qui a été signée par les actionnaires présents ainsi que par les représentants et les mandataires des actionnaires non présents.

L'assemblée est présidée par HUTTEAU d'ORIGNY Antoine président de la société.

M.HUTTEAU d'ORIGNY Paul est désigné comme secrétaire de la séance.

Le président communique à l'assemblée la feuille de présence dont il résulte que 2 actionnaires, représentant 400 actions sur les 400 actions composant le capital social, sont présents ou régulièrement représentés.

Le président déclare que l'assemblée est valablement constituée et qu'elle peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

Les documents suivants sont présentés aux actionnaires :

- la copie de la lettre de convocation adressée à chaque actionnaire ;
- la feuille de présence ;
- le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée.

Le président déclare par ailleurs que les documents requis ont été adressés aux actionnaires dans les forme et délai prévu par les statuts de la société.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le président rappelle que l'assemblée est réunie pour délibérer sur l'ordre du jour suivant :

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31/05/2025

Affectation du résultat et éventuellement distribution d'un dividende ;

Rémunération du président

Personne ne demandant la parole, le président propose de voter sur les résolutions figurant dans le texte des résolutions ou décidées par les actionnaires :

Première résolution

L'assemblée générale approuve le rapport de gestion du président et les comptes de l'exercice clos le 31/05/2025, et lui donne quitus de sa gestion.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Deuxième résolution

L'assemblée générale approuve la proposition d'affectation du résultat qui lui a été présentée.

En conséquence, les bénéfices de l'exercice, qui se montent à 9141 euros, ainsi que ceux de l'exercice précédent reportés, seront redistribués aux actionnaires sous forme d'un dividende de 40 euros par action.

La somme totale de 16 000 € brut du résultat est distribuée au titre des dividendes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Troisième résolution

M Antoine Hutteau d'Origny en sa qualité de président, décide de ne pas se verser de rémunération du 1er janvier 2026 au 31 décembre 2026.

Il sera remboursé de ses frais engagés pour le compte de la société sur présentation de justificatifs.

Quatrième résolution

Tous pouvoirs sont donnés au porteur d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toute formalité de publicité afférente aux résolutions ci-dessus adoptées.

De tout ce qui précède il a été établi le présent procès-verbal qui a été signé par le président de séance pour servir et valoir ce que de droit.

Hutteau d'Origny Antoine Président

Hutteau d'Origny Paul Directeur Général

