

A CAKE IDEA
Société à responsabilité limitée
au capital de 2 000 euros
Siège social : 3 Rue Pasteur
57160 ROZERIEULLES
820 037 463 RCS METZ

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 23 janvier 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2024

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2024 s'élevant à 23 750,03 euros en totalité au compte « report à nouveau ».

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 février 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance





Désignation de l'entreprise										A CAKE IDEA										Néant ☐ *			
Adresse de l'entreprise										3 RUE PASTEUR 57160 ROZERIEULLES													
SIRET										8 2 0 0 3 7 4 6 3 0 0 0 1 6													
Durée de l'exercice en nombre de mois *										1 2		Durée de l'exercice précédent *										1 2	
																				Exercice N clos le		3 1 0 8 2 0 2 4	
ACTIF										Brut 1					Amortissements-Provisions 2					Net 3			
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *		010							012												
		Autres *		014							016												
	Immobilisations corporelles *			028							030												
	Immobilisations financières * (1)			040		7 863					042		5 670					2 193					
	Total I (5)			044		7 863					048		5 670					2 193					
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *			050							052											
		Marchandises *			060							062											
	Avances et acomptes versés sur commandes			064							066												
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *		068		33 600					070							33 600					
		Autres * (3)		072		1 049					074							1 049					
	Valeurs mobilières de placement			080							082												
	Disponibilités			084		181					086							181					
	Charges constatées d'avance *			092							094												
	Total II			096		34 830					098							34 830					
	Total général (I + II)			110		42 694					112		5 670					37 024					
PASSIF																				Exercice N 1		NET	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *										120							2 000					
	Écarts de réévaluation										124												
	Réserve légale										126							200					
	Réserves réglementées *										130												
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)										131												
	Report à nouveau										134							(25 295)					
	Résultat de l'exercice										136							23 750					
	Subventions d'investissement										137												
	Provisions réglementées										140												
	Total I										142							655					
Provisions pour risques et charges										Total II							154						
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées										156							9 900					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours										164												
	Fournisseurs et comptes rattachés *										166							2 280					
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)										169		5 757					9 127					
	Comptes courants d'associés										173							14 562					
	Autres dettes										175							500					
	Produits constatés d'avance										174												
Total III										176							36 369						
Total général (I + II + III)										180							37 024						
RENOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an		193							(4)	Dont dettes à plus d'un an		195									
	(2)	Dont créances à plus d'un an		197							(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *		182		2 193							
	(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs		199							Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *		184										
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD																							

②

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

DGFIP N° 2033-B-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise A CAKE IDEA

Néant ☐ *

A – RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé
au titre de l'IR

018

Exercice N clos le
13/10/2024

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *				209		210		
	Production vendue	{	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215		214		
			Services *		217		218	88 000	
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)					222		
	Production immobilisée *						224		
	Subventions d'exploitations reçues						226		
	Autres produits						230		
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)						232	88 000	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)						234		
	Variation de stocks (marchandises) *						236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)						238		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						240		
	Autres charges externes * :	(dont crédit bail : – mobilier : – immobilier :)					242	3 788	
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)				243	733	244	733
	Rémunérations du personnel *						250	55 059	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252		
	Dotations aux amortissements *						254		
		dont amortissement du fonds de commerces					255		
	Dotations aux provisions						256		
	Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259		}	262	
dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			260						
	Total des charges d'exploitation (II)						264	59 580	
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)							270	28 420	
Produits financiers (III)		280			Charges financières (V)		294	187	
Produits exceptionnels (IV)							290		
Charges exceptionnelles (VI)	{	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		347		}	300	3 724	
		dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		348					
Impôt sur les bénéfices * (VII)							306	759	
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)							310	23 750	
B – RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312	23 750	314		
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *				316				
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles				318				
	Provisions non déductibles *				322				
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)				324	759			
	Divers *, dont intérêts excéden- taires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	42	330		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))		249		251			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998				
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999				
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997		
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		ZFU-TE (44. octies A)	987			342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		JEI (44. sexies A)	989				
	ZRD (44. terdecies)	127		ZRR (44. quindécies)	138				
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991							
	ZFANG 44. quaterdecies	345		Investissements et souscriptions autre mer	344				
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies)	992		Zone de développement prioritaire (44. septidécies)	993				
	Créance due au report en arrière du déficit				346			350	
	Déduction exceptionnelle (Art 39 decies A)	655		Déduction exceptionnelle (Art 39 decies A)	643				
	Déduction exceptionnelle (Art 39 decies B)	645		Déduction exceptionnelle (Art 39 decies C)	647				
Droit divers	Déduction exceptionnelle (Art 39 decies D)	648		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E)	641				
	Déduction exceptionnelle (Art 39 decies F)	990		Déduction exceptionnelle (Art 39 decies G)	649				
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfices col. 1	Déficit col. 2	352	24 551	354	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *				356				
	Déficits antérieurs reportables * 19 489 dont imputés sur le résultat :						360	19 489	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfices col. 1	Déficit col. 2	370	5 062	372	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/08/2024 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/08/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 37 023,82 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 23 750,03 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 7 863 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	5 670	2 193		7 863
TOTAL	5 670	2 193		7 863

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 5 670 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	5 670			5 670
TOTAL	5 670			5 670

3.2 - Etat des créances = 36 842 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	2 193		2 193
Actif circulant & charges d'avance	34 649	34 649	
TOTAL	36 842	34 649	2 193

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 33 600 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	33 600
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	33 600

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 2 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	200	10,00	2 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	200	10,00	2 000

4.2 - Etat des dettes = 36 369 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	24 462	24 462		
Fournisseurs	2 280	2 280		
Dettes fiscales & sociales	9 127	9 127		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	500	500		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	36 369	36 369		

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 88 000 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	88 000	100,00 %
TOTAL	88 000	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 33 600 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	33 600
Clients factures a etablr	33 600
TOTAL	33 600

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
J.T.B.	5 000	52 446	100	5 000			9 900	421 473	24 327	
KARMA FOOD'S	1 000		67	670		2 193				
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires