

Bordereau attestant l'exactitude des informations - THONON LES BAINS - 7402 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 30/03/2026 - B2026/002527 - 2023 B 01439 - 982 812 224 - TARARE
INVEST

1. BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A-SD 2025

cerfa

N° 15948 * 06

Formulaire obligatoire (article 302
septies A du Code général des impôts)
ADAPTÉ À LA TÉLÉDECLARATION PAR TÉLÉDEC FR

Désignation de l'entreprise					TARARE INVEST - SIREN : 982812224					Néant ☐																								
Durée de l'exercice en nombre de mois					12					Durée de l'exercice précédent					9																			
										Exercice N clos le																								
										30/09/2025																								
ACTIF										Brut					Amortissements-Provisions					Net														
										1					2					3														
ACTIF IMMOBILISÉ																																		
Immobilisations incorporelles - Fonds commercial										010					012																			
Immobilisations incorporelles - Autres										014					11 700					016					3 712					7 989				
Immobilisations corporelles										028										030														
Immobilisations financières (1)										040					414 240					042										414 240				
TOTAL I (5)										044					425 940					048					3 712					422 229				
ACTIF CIRCULANT																																		
Stocks matières premières, appro., en cours de production										050										052														
Stocks marchandises										060										062														
Avances et acomptes versés sur commandes										064										066														
Créances (2) clients et comptes rattachés										068					8 400					070										8 400				
Créances autres (3)										072					934					074										934				
Valeurs mobilières de placement										080										082														
Disponibilités										084					10 330					086										10 330				
Charges constatées d'avance										092					8 341					094										8 341				
TOTAL II										096					28 005					098										28 005				
TOTAL GENERAL (I + II)										110					453 946					112					3 712					450 234				
PASSIF																									Exercice N NET									
CAPITAUX PROPRES																																		
Capital social ou individuel																				120					5 000									
Ecart de réévaluation																				124														
Réserve légale																				126					500									
Réserves réglementées																				130														
Autres réserves (dt réserve relative à l'achat d'oeuvres...)															131					132					16 130									
Report à nouveau																				134														
Résultat de l'exercice																				136					58 617									
Subventions d'investissement																				137														
Provisions réglementées																				140														
TOTAL I																				142					80 247									
Provisions pour risques et charges																				TOTAL II					154									
DETTES (4)																																		
Emprunts et dettes assimilées																				156					272 814									
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours																				164														
Fournisseurs et comptes rattachés																				166														
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169)															169					5 827					172					14 072				
Comptes courants d'associés																				173					77 617									
Autres dettes																				175					5 483									
Produits constatés d'avance																				174														
TOTAL III																				176					369 986									
TOTAL GENERAL (I + II + III)																									180					450 234				
RENOIS																																		
(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an										193										(4) Dont dettes à plus d'un an					195					228 535				
(2) Dont créances à plus d'un an										197										(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice					182									
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs										199										Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice					184									

"Certifié conforme à l'original"

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

DGFIP N° 2033-B-SD 2025
ADAPTE A LA TELEDECLARATION PAR TELEDEC FR

Désignation de l'entreprise TARARE INVEST - SIREN 982812224										☐	
A - RÉSULTAT COMPTABLE										N clos le 30/09/2025	
Ventes de marchandises				dont export et livraisons intracommunautaires		209	0	210	0		
Production vendue biens						215	0	214	0		
Production vendue services						217	0	218	82 733		
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	82 733		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								234	0		
Variation de stock (marchandises)								236	0		
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				dont crédit-bail mobilier		0		immobilier	0	242	3 120
Impôts, taxes et versements assimilés				(dont taxe professionnelle, CFE et CVAE)		243		0	244	0	
Rémunérations du personnel								250	74 721		
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	2 340	
Dotations aux provisions								256	0		
Autres charges		Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger				259		0	262	0	
		Dont cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles				260		0			
Total des charges d'exploitation (II)								264	80 182		
1 - Résultat d'exploitation (I - II)								270	2 551		
Produits financiers						(III)			280	70 005	
Produits exceptionnels						(IV)			290	0	
Charges financières						(V)			294	13 938	
Charges exceptionnelles		Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)				(VI)	347	0	300	0	
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)				(VI)	348	0			
Impôts sur les bénéfices						(VII)			306	0	
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)								310	58 617		
B - RÉSULTAT FISCAL				Reporter le bénéfice comptable col. 1 le déficit comptable col.2				312	58 617	314	0
REINTEGRATIONS	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	3 500			
	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		
DEDUCTIONS	Entreprise nouvelle	986	0	Zone franche urbaine	987	0			342	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	Zone de développement prioritaire	993	0					
	Bassins urbains à dynamiser - BUD	992	0								
	Créance report en arrière du déficit					346	0		350	70 000	
	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	0	354	7 883
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)								356	0		
Déficits antérieurs reportables										360	0
Résultat fiscal après imputation des déficits						Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2		370	0	372	7 883

Annexe

Préambule

Introduction

Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **30/09/2025** a une durée de **12** mois.

L'exercice précédent avait une durée de **10** mois recouvrant la période du **20/12/2023** à **30/09/2024**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **450 234,10 €**.

Le résultat net comptable est un **bénéfice de 58 617,40 €**.

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

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles 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 règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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.

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
Matériel et outillage	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	
Autres	

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence ;
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

Frais de recherche et développement

Comptabilisation en charges :

Les dépenses de recherche et développement sont comptabilisées en charges sur l'exercice au cours duquel elles sont engagées

Stocks

Les stocks sont évalués selon :

- La méthode premier entré, premier sorti (FIFO)
- La méthode du coût moyen unitaire pondéré (CUMP)

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice.

Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Avances remboursables

Les avances reçues d'organismes publics ou privés pour le financement des activités de la Société dont le remboursement est conditionnel sont présentées au passif sous la rubrique « Autres fonds propres ». Les intérêts correspondants sont présentés au passif du bilan en Emprunts et dettes financières diverses.

Subventions

Inscription proratisée :

La société a bénéficié de subventions qui ont été imputées en résultat d'exploitations au prorata des frais engagés. De ce fait, des subventions à recevoir peuvent être enregistrées dans les comptes si le contrat d'attribution est signé, que des dépenses ont été engagées mais que les subventions n'ont pas encore été reçues. La quote-part des subventions qui financent des dépenses immobilisées est reprise en résultat d'exploitations au même rythme que l'amortissement desdites dépenses. La partie acquise mais non encore rapportée au résultat est comptabilisée en fonds propres, en subventions d'investissements.

Emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont le cas échéant comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel les emprunts ont été octroyés.

Frais d'augmentation du capital

En application de la méthode de référence (ANC 2018-01), les frais d'émission de capital sont comptabilisés au bilan, en déduction de la prime d'émission.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Brut à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Brut à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement	11 700			11 700
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla...				
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	414 240			414 240

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture de l'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement	1 372	2 340		3 712
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla...				
Autres				
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts				
Autres				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immo. financières				
Clients douteux				
Autres créances clients	8 400	8 400		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	934	934		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance	8 341	8 341		
TOTAL	17 675	17 675		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Rembours. obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	8 341	
TOTAL	8 341	

Informations relatives au passif

Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	500	
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	500	

Capitaux propres

Rubriques	Montant à l'ouverture de l'exercice	Augmentation de capital	Réduction de capital	Affectation du résultat	Montant à la clôture de l'exercice
Capital	5 000				5 000
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale				500	500
Autres réserves				16 130	16 130
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	16 630	58 617		-16 630	58 617
TOTAL	21 630	58 617			80 247

Provisions

Nature de la provision	À l'ouverture de l'exercice	Dotations	Reprises utilisées	À la clôture de l'exercice
------------------------	-----------------------------	-----------	--------------------	----------------------------

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux étab. de crédit	272 814	44 279	200 536	27 999
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés	8 245	8 245		
Sécurité Sociale et autres org. sociaux				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	5 827	5 827		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	77 617	77 617		
Autres dettes	5 483	5 483		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	369 987	141 452	200 536	27 999
Emprunts souscrits en cours d'exercice	16 384			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	58 420			
Emprunts et dettes contractés auprès des	77 617			

Précisions sur certains postes de passif

Produits constatés d'avance	Montant	Commentaire
TOTAL		

Informations relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	France	Étranger	Total
Chiffre d'affaires	82 733		82 733
TOTAL	82 733		82 733

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Intérêts courus à payer	- 93	
Personnel - Autres charges à payer	8 245	
TOTAL	8 152	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
TOTAL		

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de [XXXX.XX] euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : [XXXX.XX] euros,
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : [XXXX.XX] euros.

Produits et charges exceptionnels

Rubriques	Montant	Commentaire
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		

71

Opérations et engagements envers les organes d'administration de direction ou de surveillance

Rémunération au titre des fonctions

Nature de la rémunération	Exercice N	Exercice N-1
Rémunérations dues au titre de l'exercice		
Valorisations des rémunérations variables pluriannuelles		
Valorisation des options attribués au cours de l'exercice		
Valorisations des actions attribuées gratuitement		

Opérations et engagements hors bilan

Engagements de crédit bail

Rubriques	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements – De l'exercice	Dotations aux amortissements – Cumulés	Valeur nette
Terrain				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla...				
Autres				
TOTAL				

Informations relatives à l'effectif

Effectif employé pendant l'exercice

Catégorie	Hommes	Femmes	Total
Cadres			
Non-cadres			
Employés			

TARARE INVEST
Société à responsabilité limitée au capital de 5 000 euros
Siège social : 53 route de Darogne 74270 CHILLY
982 812 224 RCS THONON LES BAINS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 6 MARS 2026

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 septembre 2025

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à 58 617,40 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 58 617,40 euros

En totalité au compte Autres réserves.

Certifié conforme
Le Gérant
Paul TARARE

