

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MONTPELLIER - 3405 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 24/04/2026 - 8383 - 2013 B 02038 - 794 451 062 - A.C.M.E



**FINEXCOM
ECUSSON**
CONSEIL ♦ EXPERTISE COMPTABLE ♦ AUDIT

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

SARL A.C.M.E.

20 Rue Emile Combes

34170 CASTELNAU LE LEZ

**Numéro SREN
794451062**

PR

Fo

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL A.C.M.E.** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 1 076 356 euros

Chiffre d'affaires : 1 050 220 euros

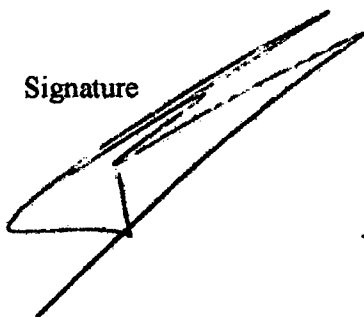
Résultat net comptable : 48 640 euros

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

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

Fait à MONTPELLIER
Le 14/05/2025

Signature



Etats financiers au 31/12/2024

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	16 785	7 917	8 869	3 378
	Autres immobilisations corporelles	8 864	6 753	2 111	2 744
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 021		2 021	1 711
TOTAL (II)		27 671	14 669	13 001	7 833
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	14 711		14 711	6 144
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	829 584		829 584	900 173
	Autres créances	179 035		179 035	33 811
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	36 152		36 152	20 901
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 873		3 873	13 773
	TOTAL (III)	1 063 355		1 063 355	974 801
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 091 025	14 669	1 076 356	982 634
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				2 021	1 711
(3) dont créances à plus d'un an					

Voir l'attestation d'Expert-Comptable



FO

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	48 203	46 312
	Résultat de l'exercice	48 640	1 891
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	97 943	49 303
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 324	11 309
	Emprunts et dettes financières divers (3)	10 185	11 198
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	593 931	732 364
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	162 485	48 847
	Dettes fiscales et sociales	165 043	107 474
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	15 481	22 140
	Produits constatés d'avance (1)	22 962	
	Total des dettes	978 413	931 331
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 076 356	932 634
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		48 640,29	1 890,63
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		379 167	192 648
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Voir l'attestation d'Expert-Comptable

RR

FO

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2021		31/12/2023
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			6 359
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	1 050 220		1 050 220
	Montant net du chiffre d'affaires	1 050 220		1 050 220
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			
	Autres produits		17	16
	Total des produits d'exploitation (1)			1 050 237
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			1 893
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			164 325
	Variation de stock			205 980
	Autres achats et charges externes			703 319
	Impôts, taxes et versements assimilés			10 537
	Salaires et traitements			80 000
	Charges sociales du personnel			
	Cotisations personnelles de l'exploitant			31 269
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			3 755
	- charges d'exploitation à répartir			2 763
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges			224
	Total des charges d'exploitation (2)			995 323
RÉSULTAT D'EXPLOITATION				54 914

RR Fo

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2021	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		54 914	2 033
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	76	95
	Différences négatives de change	68	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	144	95
RESULTAT FINANCIER		(144)	(95)
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS		54 770	1 938
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 626	98
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	1 626	98
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(1 626)	(93)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES		4 504	
TOTAL DES PRODUITS		1 050 237	1 142 077
TOTAL DES CHARGES		1 001 597	1 140 137
RESULTAT DE L'EXERCICE		48 640	1 691

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations %
Capital souscrit non appelé					
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	13 001	1,22	7 835	0,90	5 166 69,97
Installations techniques, matériel et outillage	8 869	0,82	3 378	0,34	5 491 162,54
INST. TECH. MAT. OUTIL. INDUS	2 127	0,20	1 319	0,13	807 61,17
MATERIEL	3 620	0,34	3 620	0,37	
OUTILLAGE INDUSTRIEL	11 039	1,03	4 067	0,41	6 972 171,41
AMORT. INST. EC. MAT. OUT. IND	(1 028)	-0,10	(672)	-0,07	(356) -53,00
AMORT. MATERIEL	(3 620)	-0,34	(3 620)	-0,37	
AMORT. OUTILLAGE INDUSTRIEL	(3 268)	-0,30	(1 336)	-0,14	(1 932) -144,56
Autres immobilisations corporelles	2 111	0,20	2 744	0,28	(633) -23,06
MATERIEL DE TRANSPORT	1 882	0,17	1 655	0,17	227 13,72
MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE	2 462	0,23	2 462	0,25	
MAT. BUREAU ET INFORM - SUD	4 520	0,42	3 913	0,40	608 15,53
AMORT. MATERIEL TRANSPORT	(542)	-0,05	(175)	-0,02	(367) -210,30
AMORT. MAT. BUREAU ET INFORMATIQ	(2 178)	-0,20	(1 875)	-0,19	(303) -16,14
AMORT. MAT. DE BUREAU ET INFORM - SUD	(4 032)	-0,37	(3 235)	-0,33	(797) -24,64
Autres immobilisations financières	2 021	0,19	1 711	0,17	310 18,12
DEPOTS CAUTIONNEM. VERSES	2 021	0,19	1 711	0,17	310 18,12
TOTAL III - Actif Circulant NET	1 063 355	98,72	974 901	99,20	88 554 9,08
Avances & acomptes versés sur commandes	14 711	1,37	6 144	0,63	8 567 139,43
ACOMPTES VERSES FOURNISSEURS	14 711	1,37	6 144	0,63	8 567 139,43
Créances clients et comptes rattachés	829 584	77,07	900 173	91,61	(70 589) -7,84
Collectif clients débiteurs	170 726	15,86	77 232	7,86	93 494 121,06
CLIENTS PROD. NON ENC. FACT	658 858	61,21	822 941	83,75	(164 083) -19,94
Autres créances	179 035	16,63	33 811	3,44	145 224 429,52
Collectif fournisseurs débiteurs	56 274	5,23	5 690	0,58	50 584 888,94
Avoirs non parvenus	51 441	4,78			51 441
REGUL. URSSAF - MR. OMONT			891	0,09	(891) -100,00
TVA DEDUCTIBLE 20%	5 725	0,53	893	0,09	4 832 541,22
TVA DEDUCTIBLE 5.5 %	4				4 N/S
TVA DEDUCTIBLE 10%	1		8		(7) -85,94
TVA AUTO LIQUIDATION	63 936	5,94	24 161	2,46	39 775 164,62
TVA DED. INTRACOM	104	0,01	939	0,10	(835) -88,93
TVA DED. HORS UE	155	0,01			155
TCA/FACT. NON PARVENUES	1 395	0,13	1 229	0,13	166 13,54
Disponibilités	36 152	3,36	20 901	2,13	15 252 72,97
BANQUES LCL	1 325	0,12	9 609	0,98	(8 284) -86,21
BANQUES LCL 2	34 827	3,24	11 291	1,15	23 536 208,45
Charges constatées d'avance	3 873	0,36	13 773	1,40	(9 900) -71,88
CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	3 873	0,36	13 773	1,40	(9 900) -71,88
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 076 356	100,00	982 634	100,00	93 722 9,54

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	97 943	0,10	49 303	9,02	48 640	98,66
Capital Social ou individuel	1 000	0,09	1 000	0,10		
CAPITAL	1 000	0,09	1 000	0,10		
Réserve légale	100	0,01	100	0,01		
RESERVE LEGALE	100	0,01	100	0,01		
Report à nouveau	48 203	4,48	46 312	4,71	1 891	4,08
REPORT A NOUVEAU CREDIT.	48 203	4,48	46 312	4,71	1 891	4,08
Résultat de l'exercice	48 640	4,52	1 891	0,19	46 750	N/S
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	978 413	90,90	933 331	94,98	45 081	4,83
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 324	0,77	11 309	1,15	(2 985)	-26,39
PCE 21928817 - 15 000€	8 320	0,77	11 303	1,15	(2 983)	-26,39
Intérêts C.N.E. 15925206	5		6		(2)	-26,33
Emprunts et dettes financières divers	10 185	0,95	11 198	1,14	(1 013)	-9,05
RAJASSEUR RENAUD	9 649	0,90	8 089	0,82	1 559	19,28
OMONT FABIEN	536	0,05	3 109	0,32	(2 572)	-82,75
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	593 931	55,18	732 364	74,53	(138 433)	-18,90
CLIENT S ACOMPTES SUR FACTURES 10%	562 210	52,23	715 536	72,82	(153 326)	-21,43
ACOMPTES CLIENTS 20%	4 697	0,44			4 697	
CLIENT S ACOMPTES SFACTURES 5.5%	27 024	2,51	16 828	1,71	10 196	60,59
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	162 485	15,10	48 847	4,97	113 638	232,64
Collectif fournisseurs créditeurs	62 612	5,82	20 914	2,13	41 698	199,37
FOURN. FACT. NON PARVENUES	99 873	9,28	27 933	2,84	71 940	257,55
Dettes fiscales et sociales	165 043	15,33	107 474	10,94	57 570	53,57
REGUL URSSAF - MR OMONT	6 728	0,63			6 728	
REGUL URSSAF - MR RAJASSEUR	6 852	0,64	1 027	0,10	5 825	567,19
IMPOTS SUR LES BENEFICES	4 504	0,42			4 504	
TVA A DECAISSER	4 180	0,39	2 945	0,30	1 235	41,94
TVA COLLECTEE 5,5 %	310	0,03	124	0,01	186	150,11
TVA COLLECTEE 10 %	8 524	0,79	3 746	0,38	4 778	127,54
TVA COLLECTEE 20 %	11 513	1,07	2 260	0,23	9 253	409,52
TVA AUTO LIQUIDATION	63 936	5,94	24 161	2,46	39 775	164,62
TVA INTRACOM	104	0,01	939	0,10	(835)	-88,93
TVA HORS UE	155	0,01			155	
TVA COLL/FACT A ETABLIR	58 238	5,41	72 209	7,35	(13 971)	-19,35
CHARGES A PAYER			63	0,01	(63)	-100,00
Autres dettes	15 481	1,44	22 140	2,25	(6 658)	-30,07
Collectif clients créditeurs	4 007	0,37	20 090	2,04	(16 082)	-80,05
RRR A ACCORD. AVR A ETABLIR	11 291	1,05	2 050	0,21	9 241	450,78
CAP	183	0,02			183	
Produits constatés d'avance	22 962	2,13			22 962	
PCA	22 962	2,13			22 962	

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL DU BILAN PASSIF	1 076 356	100,00	982 634	100,00	93 722	9,34

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 050 237	100,00	1 142 077	100,00	(91 840)	-8,04
Ventes de marchandises			6 359	0,56	(6 359)	-100,00
Ventes de marchandises FRANCE			6 359	0,56	(6 359)	-100,00
VENTE DE MARCHANDISES - SUD 20%			6 359	0,56	(6 359)	-100,00
Production vendue Biens						
Production vendue Services - Travaux	1 050 220	100,00	1 135 703	99,44	(85 482)	-7,53
Production vendue Services FRANCE	1 050 220	100,00	1 135 703	99,44	(85 482)	-7,53
TRAVAUX 5.5	13 872	1,32	24 909	2,18	(11 037)	-44,31
TRAVAUX 20 %	434 037	41,33	56 310	4,93	377 727	670,80
TRAVAUX 20% - SUD	12 677	1,21	18 606	1,63	(5 929)	-31,87
TRAVAUX 10 %	456 374	43,46	938 926	82,21	(482 552)	-51,39
TRAVAUX 10% - SUD	126 335	12,03	96 334	8,44	30 001	31,14
PRESTATIONS 20 %	6 000	0,57			6 000	
PRESTATIONS 10%	925	0,09	618	0,05	308	49,80
Montant net du chiffre d'affaires	1 050 220	100,00	1 142 061	100,00	(91 841)	-8,04
Autres produits d'exploitation	17		16		1	5,30
PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	17		16		1	7,33
DIFF. DE RGLT						-100,00
Total des charges d'exploitation	995 323	94,77	1 139 994	99,82	(144 671)	-12,69
Achats de marchandises	1 893	0,18			1 893	
MARCHANDISESEXO	1 893	0,18			1 893	
Achats de matières premières et autres appro.	164 325	15,65	205 980	18,04	(41 655)	-20,22
ACHAT MATIERES 5.5%			(6)		6	100,00
ACHATSMATIERESINTRACOM	17 175	1,64	13 670	1,20	3 505	25,64
ACHAT MAT IER HORSUE	556	0,05			556	
ACHATSMATIERESAUTO			354	0,03	(354)	-100,00
ACHAT MAT EXO TVA	1 889	0,18	5 404	0,47	(3 515)	-65,04
ACHATSMAT IERES 20%	96 804	9,22	139 373	12,20	(42 569)	-30,54
ACHATSMAT IERES 20% - SUD	49 123	4,68	48 044	4,21	1 079	2,25
FRAIS GESTION 20%			10		(10)	-100,00
FRAIS DE GESTION SUD 20%	4		20		(16)	-81,73
R.R.R. obtenus / 601	(1 225)	-0,12	(771)	-0,07	(454)	-58,95
R.R.R. ACHAT SMP INTRACOM			(117)	-0,01	117	100,00
Autres achats et charges externes	703 319	66,97	851 912	74,59	(148 593)	-17,44
SOUS TRAITANCE	80 121	7,63	4 171	0,37	75 950	N/S
SOUS TRAITANCE AUTO LIQUIDATIO	472 806	45,02	767 156	67,17	(294 350)	-38,37
SOUS-TRAITANCE AUTO LIQ SUD			4 585	0,40	(4 585)	-100,00
SOUS TRAITANCE EXO TVA	65 047	6,19	7 426	0,65	57 621	775,91
SOUS TRAITANCE EXO TVA - SUD	22 881	2,18	8 700	0,76	14 181	162,99
ELECTRICITE	33		30		3	10,05
EAU	51		48		3	5,42
FOURN.ENTRETIEN /P.O	295	0,03	455	0,04	(161)	-35,29
VETEMENT DE TRAVAIL	83	0,01	57	0,01	26	45,35
VETEMENTS DE TRAVAIL SUD - 20%	1 446	0,14	352	0,03	1 095	311,20
FOURN.ENTRETIEN /P.O - SUD	2 890	0,28	785	0,07	2 104	267,99
FOURN PETIT EQUIP SSTVA	104	0,01	201	0,02	(97)	-48,20
FOURN PETIT EQUIP SSTVA - SUD			172	0,02	(172)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
FOURN PETIT EQUIPEMENT SUD 5.5%	60	0,01			60	
FOURN. PETIT EQUIP S S TVA	143	0,01			143	
FOURN ADMINISTRATIVES	33		132	0,01	(99)	-74,79
FOURN. ADMINISTRATIVES S S TVA	26				26	
FOURN. ADMINISTRATIVES SUD 20%	61	0,01	238	0,02	(178)	-74,49
GASOIL	704	0,07	513	0,04	191	37,12
GASOIL RENAUD	597	0,06	713	0,06	(116)	-16,30
LOC INF A 6 MOIS	434	0,04			434	
SOUS TRAITANCE EXO			980	0,09	(980)	-100,00
CREDIT BAIL SCOOTER BMW			1 450	0,13	(1 450)	-100,00
LOCATIONS IMMOBILIERES	708	0,07			708	
LOCATION IMMO SCI C.B - ATELIER	5 760	0,53	5 760	0,50		
ABONNEMENT LOGICIEL	228	0,02	228	0,02		
DIAC - TRAFIC EP-329-KJ	1 978	0,19	3 255	0,29	(1 278)	-39,25
LOCATION MOBILIERE 20%	298	0,03			298	
LOYER BOX	521	0,05			521	
RECHARGE BELIB 20%	262	0,02			262	
ADRESSE MAIL AMEN	26		7		19	277,33
CHARGES LOCATIVES	791	0,08	725	0,06	66	9,14
CHARGE BOX	118	0,01			118	
ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS			227	0,02	(227)	-100,00
ENTRETIEN VEHICULES			211	0,02	(211)	-100,00
ENTRETIEN VEHICULE S S TVA	2 027	0,19	956	0,08	1 072	112,14
ENTRETIEN VEHICULES 20% - SUD	1 490	0,14	483	0,04	1 007	208,32
ENTRETIENS ET MAINTENANCES			555	0,05	(555)	-100,00
ASSURANCE EP-329-KJ - TRAFIC	1 247	0,12	1 267	0,11	(20)	-1,60
MULTI PROF	704	0,07	672	0,06	32	4,76
ASSURANCE SCOOTER	947	0,09	883	0,08	63	7,18
ASSURANCE DECENNALE	11 997	1,14	8 558	0,75	3 439	40,19
HONORAIRES	4 300	0,41			4 300	
APPORTEURS D'AFFAIRES			4 888	0,43	(4 888)	-100,00
APPORTEURS D'AFFAIRES AUTOLIQUIDATION			4 578	0,40	(4 578)	-100,00
HONORAIRES COMPTABLES	5 720	0,54	5 512	0,48	208	3,77
HONORAIRES AVOCATS	270	0,03			270	
FRAIS D'ACTES ET CONTENT.	114	0,01	48		65	135,11
FRAIS D'ACTES 20%	3				3	
CADEAUX	90	0,01	99	0,01	(9)	-8,99
CADEAUX 20%			25		(25)	-100,00
CADEAUX 5.5%			68	0,01	(68)	-100,00
CATALOGUES PHOTOS 10%	400	0,04			400	
DONS POUR BOIRES	6		2		4	200,00
TRANSPORT SUR ACHATS	3 038	0,29	4 367	0,38	(1 329)	-30,44
TRANSPORT SUR ACHAT S S TVA	82	0,01	299	0,03	(217)	-72,56
TRANSPORT S'ACHATS INTRACOM	382	0,04	675	0,06	(292)	-43,33
TRANSPORT S'ACHAT HORSUE	217	0,02			217	
TRANSPORT S'ACHATS 20% - SUD	193	0,02	225	0,02	(32)	-14,39
VOYAGES ET DEPLACTS	158	0,02			158	
DEPLACEMENT SEXO TVA	693	0,07	443	0,04	250	56,48
DEPLACEMENTS SUD 20%	248	0,02	4		244	N/S
FRAIS DE MISSION S S TVA	591	0,06	227	0,02	364	160,14
FRAIS DE MISSION 5.5%	69	0,01	6		63	970,23
FRAIS DE MISSION 10%	652	0,06			652	
FRAIS DE MISSION 20%	257	0,02			257	
FRAIS DE MISSION SUD - S S TVA	638	0,06	223	0,02	415	186,34
RECEPTIONS 10%	2 890	0,28	2 499	0,22	391	15,65
RECEPTIONS 5.5%	156	0,01	206	0,02	(50)	-24,37
RECEPTIONS 20%	859	0,08	1 024	0,09	(164)	-16,06
RECEPTIONS EXO TVA	6		605	0,05	(599)	-99,07
RECEPTIONS 10% - SUD	947	0,09	260	0,02	687	264,26
RECEPTIONS 5.5% - SUD	162	0,02	5		156	N/S
RECEPTIONS 20% - SUD	109	0,01	24		85	351,08
RECEPTIONS EXO TVA - SUD			545	0,05	(545)	-100,00
FRAIS POST AUX	55	0,01	29		26	90,23

RR

Fo

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	Variations	%
FRAIS POST AUX 20%	1		2		(1)	-52,53
TELEPHONES	201	0,02	200	0,02	1	0,71
FRAIS BANCAIRES LCL	1 161	0,11	1 102	0,10	58	5,28
FRAIS BANCAIRES LCL2	1 640	0,16	1 656	0,15	(17)	-1,01
FRAIS DE GESTION 20%	10		63	0,01	(53)	-83,63
FRAIS DE GESTION SSTVA	49				49	
COTISATIONS SSTVA	49		49			
COTISATIONS	6				6	
RRR SERVICE EXT	(16)				(16)	
Impôts, taxes et versements assimilés	10 537	1,00	6 980	0,61	3 557	50,96
CFP	268	0,03	256	0,02	12	4,69
CVAE			63	0,01	(63)	-100,00
CFE	2 383	0,23	1 811	0,16	572	31,58
CARTE GRISE	321	0,03	14		307	N/S
CSG DED - MR RAJASSEUR	3 760	0,36	2 387	0,21	1 373	57,52
CSG DED - MR OMONT	3 805	0,36	2 449	0,21	1 356	55,37
Salaires et traitements	80 000	7,62	52 000	4,55	28 000	53,85
REM RENAUD	40 000	3,81	26 000	2,28	14 000	53,85
REM FABIEN	40 000	3,81	26 000	2,28	14 000	53,85
Cotisations personnelles de l'exploitant	31 269	2,98	20 201	1,77	11 068	54,79
RSI RAJASSEUR	13 532	1,29	8 262	0,72	5 270	63,79
RSI OMONT	13 619	1,30	8 406	0,74	5 213	62,02
AXA - PREVOYANCE MR RAJASSEUR	1 556	0,15	1 412	0,12	144	10,20
COT FACULTATIVES OMONT			763	0,07	(763)	-100,00
AGIPI - PREVOYANCE OMONT	1 587	0,15	672	0,06	915	136,08
MADELIN SANTÉ - MR OMONT	763	0,07	686	0,06	77	11,19
MADELIN SANTÉ - MR RAJASSEUR	212	0,02			212	
Dotation aux amortissements sur immobilisations	3 755	0,36	2 763	0,24	992	35,91
DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	3 755	0,36	2 763	0,24	992	35,91
Autres charges de gestion courante	224	0,02	158	0,01	67	42,33
NOM DE DOMAINE			139	0,01	(139)	-100,00
DROITS D'AUTEUR	200	0,02			200	
CHARGES DIV.GEST.COURANTE	24		18		6	33,59
Résultat d'exploitation	54 214	5,23	2 083	0,18	52 831	N/S
Total des produits financiers						
Total des charges financières	144	0,01	95	0,01	49	51,52
Intérêts et charges assimilés	76	0,01	95	0,01	(19)	-19,68
INTERETS EMPRUNT	73	0,01	95	0,01	(22)	-23,44
AGIOS	4				4	
Différences négatives de change	68	0,01			68	
PERTES DE CHANGE	68	0,01			68	
Résultat financier	(144)	0,01	(95)	0,01	(49)	51,52
Résultat courant avant impôts	54 070	5,22	1 988	0,17	52 782	N/S
Total des produits exceptionnels						

Voir l'attestation d'Expert-Comptable

R.R. Fo

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations %
Total des charges exceptionnelles	1 626	0,13	98	0,01	1 528 N/S
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	1 626	0,15	98	0,01	1 528 N/S
PENALITE AMENDE	523	0,05	73	0,01	450 620,69
PENALITES AMENDES - SUD	103	0,01	25		78 312,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 000	0,10			1 000
Résultat exceptionnel	(1 626)	-0,13	(98)	-0,01	(1 528) N/S
Impôts sur les bénéfices	4 504	0,43			4 504
IMPOTS SUR LES BENEFICES	4 504	0,43			4 504
Résultat de l'exercice	48 640	0,69	1 891	0,17	46 750 N/S

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations %
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 050 220	100,00	1 142 061	100,00	(91 841) -8,04
Ventes de marchandises			6 359	0,56	(6 359) -100,00
- Achats de marchandises	1 893				1 893
- Variation stocks de marchandises					
MARGE COMMERCIALE	(1 893)		6 359	100,00	(8 252) -129,77
Production vendue : Biens					
+ Production vendue : Travaux	1 043 295	99,34	1 135 085	99,39	(91 790) -8,09
+ Production vendue : Services	6 925	0,66	618	0,05	6 308 N/S
+ Variation production stockée					
+ Production immobilisée					
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 050 220	100,00	1 135 703	99,64	(85 482) -7,53
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	1 048 327	99,82	1 142 061	100,00	(93 734) -8,21
- Achats stockés approvisionnement	164 325	15,65	205 980	18,04	(41 655) -20,22
- Variation des stocks et approvisionnement					
- Achats de sous-traitance	640 855	61,02	792 039	69,35	(151 184) -19,09
- Achats non stockés	6 524	0,62	3 698	0,32	2 826 76,42
- Autres charges externes	55 940	5,33	56 175	4,92	(235) -0,42
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	867 644	82,62	1 057 892	92,63	(190 248) -17,76
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	180 683	17,20	84 169	7,37	96 514 114,67
+ Subventions d'exploitation					
- Impôts, taxes sur rémunérations	268	0,03	256	0,02	12 4,69
- Autres impôts et taxes	10 269	0,98	6 724	0,59	3 545 52,72
- Salaires et traitements	80 000	7,62	52 000	4,55	28 000 53,85
- Charges sociales	31 269	2,98	20 201	1,77	11 068 54,79
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	58 877	5,61	4 988	0,44	53 889 N/S
+ Reprises sur amortissements et provisions					
+ Autres produits d'exploitation	17		16		1 5,30
+ Transfert de charges d'exploitation					
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	3 755	0,36	2 763	0,24	992 35,91
- Autres charges de gestion courante	224	0,02	158	0,01	67 42,33
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	54 914	5,23	2 093	0,18	52 821 N/S
+ Quote-part sur opérations en commun					
+ Produits financiers					
- Quote-part sur opérations en commun					
- Charges financières	144	0,01	95	0,01	49 51,52
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	54 770	5,22	1 998	0,17	52 772 N/S
Produits exceptionnels					
- Charges exceptionnelles	1 626	0,15	98	0,01	1 528 N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(1 626)	-0,15	(98)	-0,01	(1 528) N/S
- Participation des salariés					
- Impôts sur les bénéfices	4 504	0,43			4 504
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	48 640	4,63	1 891	0,17	46 750 N/S

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	1 050 220	100,00	1 142 061	100,00	(91 841)	-8,01
Ventes de marchandises			6 359	0,56	(6 359)	-100,00
VENTE DE MARCHANDISES - SUD 20%			6 359	0,56	(6 359)	-100,00
Achats de marchandises	1 893				1 893	
MARCHANDISESEXO	1 893				1 893	
Marge commerciale	(1 893)		6 359	100,00	(8 252)	-129,77
Production vendue Travaux	1 043 295	99,34	1 135 085	99,39	(91 790)	-8,09
TRAVAUX 5.5	13 872	1,32	24 909	2,18	(11 037)	-44,31
TRAVAUX 20 %	434 037	41,33	56 310	4,93	377 727	670,80
TRAVAUX 20% - SUD	12 677	1,21	18 606	1,63	(5 929)	-31,87
TRAVAUX 10 %	456 374	43,46	938 926	82,21	(482 552)	-51,39
TRAVAUX 10% - SUD	126 335	12,03	96 334	8,44	30 001	31,14
Production vendue Services	6 925	0,66	618	0,05	6 308	N/S
PRESTATIONS 20 %	6 000	0,57			6 000	
PRESTATIONS 10%	925	0,09	618	0,05	308	49,80
Production de l'exercice	1 050 220	100,00	1 135 703	99,74	(85 482)	-7,53
Achats stockés approvisionnement	164 325	15,65	205 980	18,04	(41 655)	-20,22
ACHAT MATIERES 5.5%			(6)		6	100,00
ACHAT MATIERES INTRACOM	17 175	1,64	13 670	1,20	3 505	25,64
ACHAT MATIERES HOR SUE	556	0,05			556	
ACHAT MATIERES AUTO			354	0,03	(354)	-100,00
ACHAT MAT EXO TVA	1 889	0,18	5 404	0,47	(3 515)	-65,04
ACHAT MATIERES 20%	96 804	9,22	139 373	12,20	(42 569)	-30,54
ACHAT MATIERES 20% - SUD	49 123	4,68	48 044	4,21	1 079	2,25
FRAIS GESTION 20%			10		(10)	-100,00
FRAIS DE GESTION SUD 20%	4		20		(16)	-81,73
R.R.R. obtenus / 601	(1 225)	-0,12	(771)	-0,07	(454)	-58,95
R.R.R. ACHAT SMP INTRACOM			(117)	-0,01	117	100,00
Achats de sous-traitance	640 855	61,02	792 039	69,35	(151 184)	-19,09
SOUTRAITANCE	80 121	7,63	4 171	0,37	75 950	N/S
SOUTRAITANCE AUTO LIQUIDATIO	472 806	45,02	767 156	67,17	(294 350)	-38,37
SOUTRAITANCE AUTO LIQ SUD			4 585	0,40	(4 585)	-100,00
SOUTRAITANCE EXO TVA	65 047	6,19	7 426	0,65	57 621	775,91
SOUTRAITANCE EXO TVA - SUD	22 881	2,18	8 700	0,76	14 181	162,99
Marge brute de production	245 041	23,33	137 684	12,06	107 357	77,97
Production de l'exercice - Marge commerciale	1 048 327	99,82	1 142 061	100,00	(93 734)	-8,21
Achats non stockés matières et fournitures	6 524	0,62	3 698	0,32	2 826	76,42
ELECTRICITE	33		30		3	10,05
EAU	51		48		3	5,42
FOURN.ENTRETIEN /P.O	295	0,03	455	0,04	(161)	-35,29
VETEMENT DE TRAVAIL	83	0,01	57	0,01	26	45,35
VETEMENTS DE TRAVAIL SUD - 20%	1 446	0,14	352	0,03	1 095	311,20
FOURN.ENTRETIEN /P.O - SUD	2 890	0,28	785	0,07	2 104	267,99
FOURN PETIT EQUIP SS TVA	104	0,01	201	0,02	(97)	-48,20
FOURN PETIT EQUIP SS TVA - SUD			172	0,02	(172)	-100,00
FOURN PETIT EQUIPEMENT SUD 5.5%	60	0,01			60	
FOURN. PETIT EQUIP SS TVA	143	0,01			143	

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
FOURN. ADMINISTRATIVES	33		132	0,01	(99)	-74,79
FOURN. ADMINISTRATIVES S.S.T.V.A	26				26	
FOURN. ADMINISTRATIVES SUD 20%	61	0,01	238	0,02	(178)	-74,49
GASOIL	704	0,07	513	0,04	191	37,12
GASOIL RENAUD	597	0,06	713	0,06	(116)	-16,30
Autres charges externes	55 940	5,33	56 175	4,92	(235)	-0,42
LOC INF A 6 MOIS	434	0,04			434	
SOUS TRAITANCE EXO			980	0,09	(980)	-100,00
CREDIT BAIL SCOOTER BMW			1 450	0,13	(1 450)	-100,00
LOCATIONS IMMOBILIERES	708	0,07			708	
LOCATION IMMO SCI C.B - ATELIER	5 760	0,53	5 760	0,50		
ABONNEMENT LOGICIEL	228	0,02	228	0,02		
DIAC - TRAFIC EP-329-KJ	1 978	0,19	3 255	0,29	(1 278)	-39,23
LOCATION MOBILIERE 20%	298	0,03			298	
LOYER BOX	521	0,05			521	
RECHARGE BELIB 20%	262	0,02			262	
ADRESSE MAIL AMEN	26		7		19	277,33
CHARGES LOCATIVES	791	0,08	725	0,06	66	9,14
CHARGE BOX	118	0,01			118	
ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS			227	0,02	(227)	-100,00
ENTRETIEN VEHICULES			211	0,02	(211)	-100,00
ENTRETIEN VEHICULE S.S.T.V.A	2 027	0,19	956	0,08	1 072	112,14
ENTRETIEN VEHICULES 20% - SUD	1 490	0,14	483	0,04	1 007	208,32
ENTRETIENS ET MAINTENANCES			555	0,05	(555)	-100,00
ASSURANCE EP-329-KJ - TRAFIC	1 247	0,12	1 267	0,11	(20)	-1,60
MULTI PROF	704	0,07	672	0,06	32	4,76
ASSURANCE SCOOTER	947	0,09	883	0,08	63	7,18
ASSURANCE DECENNALE	11 997	1,14	8 558	0,75	3 439	40,19
HONORAIRES	4 300	0,41			4 300	
APPORTEURS D'AFFAIRES			4 888	0,43	(4 888)	-100,00
APPORTEURS D'AFFAIRES AUTOLIQUIDATION			4 578	0,40	(4 578)	-100,00
HONORAIRES COMPTABLES	5 720	0,54	5 512	0,48	208	3,77
HONORAIRES AVOCATS	270	0,03			270	
FRAIS D'ACTES ET CONTENT.	114	0,01	48		65	135,11
FRAIS D'ACTES 20%	3				3	
CADEAUX	90	0,01	99	0,01	(9)	-8,99
CADEAUX 20%			25		(25)	-100,00
CADEAUX 5.5%			68	0,01	(68)	-100,00
CATALOGUES PHOTOS 10%	400	0,04			400	
DONS/POURBOIRES	6		2		4	200,00
TRANSPORT SUR ACHATS	3 038	0,29	4 367	0,38	(1 329)	-30,44
TRANSPORT SUR ACHAT S.S.T.V.A	82	0,01	299	0,03	(217)	-72,56
TRANSPORT S/ACHATS INTRACOM	382	0,04	675	0,06	(292)	-43,33
TRANSPORT S/ACHAT HORS UE	217	0,02			217	
TRANSPORT S/ACHATS 20% - SUD	193	0,02	225	0,02	(32)	-14,39
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	158	0,02			158	
DEPLACEMENT S.S.T.V.A	693	0,07	443	0,04	250	56,48
DEPLACEMENT SUD 20%	248	0,02	4		244	N/S
FRAIS DE MISSION S.S.T.V.A	591	0,06	227	0,02	364	160,14
FRAIS DE MISSION 5.5%	69	0,01	6		63	970,23
FRAIS DE MISSION 10%	652	0,06			652	
FRAIS DE MISSION 20%	257	0,02			257	
FRAIS DE MISSION SUD - S.S.T.V.A	638	0,06	223	0,02	415	186,34
RECEPTIONS 10%	2 890	0,28	2 499	0,22	391	15,63
RECEPTIONS 5.5%	156	0,01	206	0,02	(50)	-24,37
RECEPTIONS 20%	859	0,08	1 024	0,09	(164)	-16,06
RECEPTIONS EXO TVA	6		605	0,05	(599)	-99,07
RECEPTIONS 10% - SUD	947	0,09	260	0,02	687	264,26
RECEPTIONS 5.5% - SUD	162	0,02	5		156	N/S
RECEPTIONS 20% - SUD	109	0,01	24		85	351,08
RECEPTIONS EXO TVA - SUD			545	0,05	(545)	-100,00

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
FRAIS POST AUX	55	0,01	29		26	90,23
FRAIS POST AUX 20%	1		2		(1)	-52,53
TELEPHONES	201	0,02	200	0,02	1	0,71
FRAIS BANCAIRES LCL	1 161	0,11	1 102	0,10	58	5,28
FRAIS BANCAIRES LCL2	1 640	0,16	1 656	0,15	(17)	-1,01
FRAIS DE GESTION 20%	10		63	0,01	(53)	-83,63
FRAIS DE GESTION SSTVA	49				49	
COTISATIONS SSTVA	49		49			
COTISATIONS	6				6	
RRR SERVICES EXT	(16)				(16)	
Valeur ajoutée, produite	180 683	17,30	84 169	7,37	96 514	113,67
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération	268	0,03	256	0,02	12	4,69
CFP	268	0,03	256	0,02	12	4,69
Impôts, taxes & versements assimilés autres	10 269	0,98	6 724	0,59	3 545	52,72
CVAE			63	0,01	(63)	-100,00
CFE	2 383	0,23	1 811	0,16	572	31,58
CARTE GRISE	321	0,03	14		307	N/S
CSG DED - MR RAJASSEUR	3 760	0,36	2 387	0,21	1 373	57,52
CSG DED - MR OMONT	3 805	0,36	2 449	0,21	1 356	55,37
Salaires et traitements	80 000	7,62	52 000	4,55	28 000	53,85
REM RENAUD	40 000	3,81	26 000	2,28	14 000	53,85
REM FABIEU	40 000	3,81	26 000	2,28	14 000	53,85
Charges sociales	31 269	2,98	20 201	1,77	11 068	54,79
RSI RAJASSEUR	13 532	1,29	8 262	0,72	5 270	63,79
RSI OMONT	13 619	1,30	8 406	0,74	5 213	62,02
AXA - PREVOYANCE MR RAJASSEUR	1 556	0,15	1 412	0,12	144	10,20
COT FACULTATIVES OMONT			763	0,07	(763)	-100,00
AGIPI - PREVOYANCE OMONT	1 587	0,15	672	0,06	915	136,08
MADELIN SANTÉ - MR OMONT	763	0,07	686	0,06	77	11,19
MADELIN SANTE - MR RAJASSEUR	212	0,02			212	
Excédent brut d'exploitation	58 877	5,61	1 983	0,49	56 894	N/S
Autres produits d'exploitation	17		16		1	5,30
PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	17		16		1	7,33
DIFF. DE RGLT					-100,00	
Dotations aux amortissements et provisions	3 755	0,36	2 763	0,24	992	35,91
DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	3 755	0,36	2 763	0,24	992	35,91
Autres charges de gestion courante	224	0,02	158	0,01	67	42,33
NOM DE DOMAINE			139	0,01	(139)	-100,00
DROITS D'AUTEUR	200	0,02			200	
CHARGES DIV.GEST.COURANTE	24		18		6	33,59
Résultat d'exploitation	54 914	5,23	2 083	0,18	52 831	N/S
Charges financières	144	0,01	95	0,01	49	51,52
INTERET EMPRUNT	73	0,01	95	0,01	(22)	-23,44
AGIOS	4				4	
PERTES DE CHANGE	68	0,01			68	

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2025 31/12/2025	12 mois	Variations	%
Résultat courant avant impôts	54 770	0,22	1 989	0,07	52 782	N/S
Charges exceptionnelles	1 626	0,15	98	0,01	1 528	N/S
PENALITE AMENDE	523	0,05	73	0,01	450	620,69
PENALITES AMENDES - SUD	103	0,01	25		78	312,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 000	0,10			1 000	
Résultat exceptionnel	(1 626)	-0,15	(98)	-0,01	(1 528)	N/S
Impôts sur les bénéfices	4 504	0,43			4 504	
IMPOTS SUR LES BENEFICES	4 504	0,43			4 504	
Résultat de l'exercice	48 640	4,63	1 891	0,07	46 750	N/S

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 076 356 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 050 237 euros** et un total **charges de 1 001 597 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 48 640 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les 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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Etats financiers au 31/12/2024

LIASSE FISCALE

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD
(2025)
Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)
Timbre à date du service

Exercice ouvert le	01012024	Exercice clos le	31122024	Régime simplifié d'imposition	☐	Régime normal	☒
Déclaration soumise pour le régime d'associés du groupement				☐	S.O.I.E. innovant		
S.O.I.E. innovant				☐	Option pour le régime optionnel de taxation au forfait		
S.O.I.E. innovant				☐	S.O.I.E. innovant		

IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société	Adresse du siège social
SARL A.C.M.E	
SIRET 79445106200028	
Adresse du principal établissement	Ancienne adresse en cas de changement
20 Rue Emile Combes	
34170 CASTELNAU LE LEZ	

RÉGIME FISCAL DES GROUPEMENTS	
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	SIRET
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :	

B. ACTIVITÉS	
Activités exercées	Si vous avez changé d'activité, cochez la case
Construction	☐

C. RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
1. Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	Bénéfice imposable à 15%	Déficit
	0	30 026	
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%			
2. Plus-values	PV à long terme imposables à 15%	PV à long terme imposables à 19%	PV exonérées (art. 238 quindecies)
Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%		

3. Abattements sur le bénéfice et exonérations			
Entreprise nouvelle art. 44 sexies	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	Zone franche urbaine Territoire entrepreneur art. 44 octies A	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies
France ruralités revitalisation FRR art. 44 quindecies A	Zone franche d'activité nouvelle génération art. 44 quaterdecies	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies			Autres dispositifs
Sociétés d'investissements immobiliers cotées	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	Plus-values exonérées relevant du taux de 15%	

4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI	
☐	

D. IMPUTATIONS DE TAUX DE DÉDUCTION (art. 2065-SD)	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

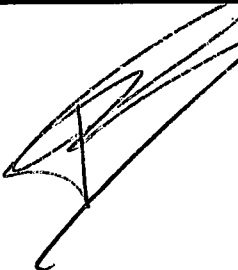
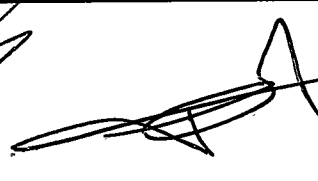
E. CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%	

F. COMPTABILITÉ INFORMATISÉE	
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI
Si oui, indication du logiciel utilisé	ACD COMPTA EXPERT

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable	Nom et adresse du conseil
FINEXCOM ECUSSON 12 BD VICTOR HUGO 34000 MONTPELLIER Tél : 0499650650	

CGA/OMGA	CGA/OMGA conventionné	CGA/OMGA conventionné	CGA/OMGA conventionné
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :	Date : 13052025	Lieu : MONTPELLIER	
	Qualité et nom du signataire : CO GERANT		
N° d'agrément :	Signature : OMONT FABIEN		

Examen de conformité fiscale (ECF)	☒	prestataire :	FINEXCOM ECUSSON 12 BD VICTOR HUGO 34000 MONTPELLIER FRANCE
------------------------------------	-------------------------------------	---------------	--



PR
Fo

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts	Payées par la société elle-même	(a)	
	Payées par un établissement chargé du service des titres	(b)	
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire(s)		(c)	
3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées		(d)	
4. Montant des distributions autres que celles visées en (a),(b),(c) et (d) ci-dessus		(e)	
		(f)	
		(g)	
(A. préciser par nature sur les lignes e à h)		(h)	
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(i)	
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(j)	
7. Montant des revenus répartis		total (a à h)	

[illegible]

PR FO

IMPOT SUR LES SOCIETES
ANNEXE A LA DECLARATION N° 2065

N° 2065 Bis-SD (SUITE)
(2025)

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise **SARL A.C.M.E**
et Date de clôture de l'exercice **31122024**

DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2024, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

MOINS VALEES A LONG TERME IMPOSEES A 0 %, 15 % ou 19 %

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater)	Taux de 19 %
M VLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
M VLT imputée sur les P VLT de l'exercice			
M VLT réalisée au cours de l'exercice			
M VLT restant à reporter			

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

PR

Fo

Désignation de l'entreprise : SARL A.C.M.E		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 20 Rue Emile Combes		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 7 9 4 4 5 1 0 6 2 0 0 0 2 8		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le 31/12/2024						
		N° 31122023						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AO				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	7 917	8 869	3 378	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	6 753	2 111	2 744	
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
			Autres participations	CU	CV			
			Créances rattachées à des participations	BB	BC			
			Autres titres immobilisés	BD	BE			
			Prêts	BF	BG			
			Autres immobilisations financières *	BH	BI	2 021	2 021	1 711
TOTAL (II)		BJ	BK	14 669	13 001	7 833		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	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				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	14 711	14 711	6 144	
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	829 584	829 584	900 173	
		Autres créances (3)	BZ	CA	179 035	179 035	33 811	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	36 152	36 152	20 901		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	3 873	3 873	13 773		
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 063 355	1 063 355	974 801		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	14 669	1 076 356	982 634		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	2 021	(3) Part à plus d'un an : CR		
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :				

RL

Fo

Désignation de l'entreprise SARL A.C.M.E		Néant ☐	
		Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 1 000)	DA	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	100
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	48 203
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	48 640
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
		DL	97 943
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TO TAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TO TAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	8 324
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	10 185
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	593 931
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	162 485
	Dettes fiscales et sociales	DY	165 043
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	15 481
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	22 962
	TO TAL (IV)	EC	978 413
	Ecart de conversion passif * (V)	ED	
	TO TAL GENERAL (I à V)	EE	1 076 356
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C	
		1D	
		1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	379 167
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

PCL Fo

③

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFP N° 2052 2025

Désignation de l'entreprise : SARL A.C.M.E.						Néant ☐		
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	6 359	
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	1 050 220	FH		FI	1 050 220	
		FJ	1 050 220	FK		FL	1 050 220	
	Chiffres d'affaires nets *						1 142 061	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ	17	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1 050 237	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	1 893	
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	164 325	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	703 319	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	10 537	
	Salaires et traitements *					FY	80 000	
	Charges sociales (10)					FZ	31 269	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements* (14)} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	3 755
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	224	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	995 323
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	54 914
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	76	
	Différences négatives de change					GS	68	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	144	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(144)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	54 770	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

VRL Fo

④

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2025

Désignation de l'entreprise SARL A.C.M.E		Néant ☐	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 626 98
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1 626 98
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(1 626) (98)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	4 504
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 050 237 1 142 077
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 001 597 1 140 187
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	48 640 1 891
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	31 269 20 201
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	200 139
	(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 4 118 obligatoires A9 27 151 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	HS	
	(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	1 626		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

RL

Fo

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 31/12/2024

Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PV - CONTRAVENTION - CB	18	
PV - CONTRAVENTION - CB	18	
PV - CONTRAVENTION - CB	18	
PV - CONTRAVENTION - CB	18	
PV - CONTRAVENTION	25	
PV - CONTRAVENTION	18	
PV - CONTRAVENTION	18	
PV - CONTRAVENTION	25	
PV - CONTRAVENTION	18	
PV - CONTRAVENTION	25	
PV - CONTRAVENTION - RGLMT CB 27/05	25	
PV - CONTRAVENTION - RGLMT 07/06	18	
PV - CONTRAVENTION - RGLMT 07/06	18	
PV - CONTRAVENTION	25	
PV - CONTRAVENTION	25	
PV - CONTRAVENTION	25	
PV - CONTRAVENTION	25	
PV - CONTRAVENTION	25	
PV - CONTRAVENTION	25	
PV - CONTRAVENTION	25	
PV - CONTRAVENTION	90	
PV - CONTRAVENTION	35	
PV - CONTRAVENTION - SUD	68	
20/03/2023 -BQ2- CLAVEL 1 VIR INST TAHIRI LAHOUARI	1 000	
Totalisation	1 626	

2053 - Détail des produits et charges sur ex. antérieurs au 31/12/2024

Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Charges antérieures	Produits antérieurs
Totalisation		

Désignation de l'entreprise **SARL A.C.M.E.**Néant ☐

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		2			
						Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
								3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD		KE		KF		
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3		KS	9 007	KT		KU	7 779
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV		KW		KX	
		Matériel de transport *				KY	1 655	KZ		LA	227
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	6 374	LC		LD	608
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM		
	TOTAL III				LN	17 036	LO		LP	8 613	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
		Autres participations				8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières				1T	1 711	1U		1V	310		
TOTAL IV				LQ	1 711	LR		LS	310		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				ØG	18 747	ØH		ØJ	8 923		

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4			
		1		2							
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW		1X		
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencés et am. des constructions	IS		MG		MH		MI		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ		MK	16 785	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers	IU		MM		MN		MO		
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	1 882	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	6 982	MU		
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III		IY		NG		NH	25 649	NI		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ	
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D			
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	2 021	2G			
TOTAL IV		I3		NJ		NK	2 021	2H			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		I4		ØK		ØL	27 671	ØM			

RR Fo

5 bis

**TABEAU DES ECARTS DE REEVALUATION
SUR LES IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

DGFP N° 2054 bis 2025

 Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Exercice N clos le : 31 12 2024

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SARL A.C.M.E.

Néant ☐

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2 - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TO TAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

RL Fo

Désignation de l'entreprise : SARL A.C.M.E										Néant ☐	
CADRE A											
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *											
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			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		
Frais établissement et développement			CY		EL		EM		EN		
Fonds commercial			RE		RF		RI		RJ		
Autres immobilisations incorporelles			PE		PF		PG		PH		
TOTAL I			RK		RM		RN		RO		
Terrains			PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ		
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU		
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions		PV		PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	5 629	QA	2 288	QB		QC	7 917	
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD		QE		QF		QG		
	Matériel de transport		QH	175	QI	367	QJ		QK	542	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	5 110	QM	1 100	QN		QO	6 210	
corporelles	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
	TOTAL II		QU	10 914	QV	3 755	QW		QX	14 669	
TOTAL GENERAL (I + II)			ØN	10 914	ØP	3 755	ØQ		ØR	14 669	
CADRE B											
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES											
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV			
Autres immob. incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL II		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL			NM			NO			
Total général (I + II + III)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ			
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *			Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							Z9		Z8		
Primes de remboursement des obligations							SP		SR		

RRL

Fo

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) *	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	9W	9X
		Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF		
	- financières	UG	UH		
	- exceptionnelles	UJ	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.					
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.					

PAC

Fo

Désignation de l'entreprise : SARL A.C.M.E.										Néant ☐	
CADRE A		ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE		Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN		
		Prêts (1) (2)			UP		UR		US		
		Autres immobilisations financières			UT	2 021	UV	2 021	UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux			VA						
		Autres créances clients			UX	829 584		829 584			
		Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO			ZI						
		Personnel et comptes rattachés			UY						
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM						
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	71 320		71 320			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN						
		Divers			VP						
		Groupe et associés (2)			VC						
		Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	107 716		107 716			
		Charges constatées d'avance			VS	3 873		3 873			
	TOTAUX				VT	1 014 513	VU	1 014 513	VV		
	RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			VD					
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VE						
					VF						
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
		Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y							
		Autres emprunts obligataires (1)		7Z							
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an maximum à l'origine		VG							
		à plus d'1 an à l'origine		VH	8 324		3 010		5 314		
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A							
		Fournisseurs et comptes rattachés		8B	162 485		162 485				
		Personnel et comptes rattachés		8C	13 580		13 580				
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	4 504		4 504					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	146 959		146 959					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ								
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J							
		Groupe et associés (2)		VI	10 185		10 185				
		Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	15 481		15 481				
		Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ							
		Produits constatés d'avance		8L	22 962		22 962				
TOTAUX				VY	384 481	VZ	379 167		5 314		
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL	10 185	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	2 983	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					

RL FO

Désignation de l'entreprise : SARL A.C.M.E.						Néant ☐		Exercice N, clos le : 31122024		
I. RÉINTEGRATIONS								BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)							WA	48 640	
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			WE		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)			WG		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)			RB		
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)			WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)			XX		
	Amendes et pénalités			WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)*			XZ		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*							XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)							I7	4 504	
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7		K7		
	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme			- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %				I8	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *			- Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions				WN			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)								WO		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW			
					Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage								Y3		
TOTAL I							WR	53 770		
II. DÉDUCTIONS								WS		
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *								WT		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)								WU		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme			- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs				WV		
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %							WH		
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *							WP		
	Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation							WW		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)							XB		
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *							I6		
	Majoration d'amortissement *							WZ		
	France Ruralité Révision (FRR) (art. 44 quaterdecies A)		HT	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)		XA	
	Zone franche urbaine-TB (art. 44 octies)		OV	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		ZX	
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		PP	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies)		PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)		ZY	
Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5			XD		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)								XF		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	Dont déduction exceptionnelle simulatoire de conduite		YH	Créance dérogée par le report en arrière de déficit		XS	
	D1 déd. exc. (art. 39 decies A)		YA	D1 déd. exc. (art. 39 decies B)		YB	D1 déd. exc. (art. 39 decies C)		YG	
	D1 déd. exc. (art. 39 decies D)		YD	D1 déd. exc. (art. 39 decies E)		YE	D1 déd. exc. (art. 39 decies F)		Y2	
	Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)		YI	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL			Y3	
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								XH		
III. RÉSULTAT FISCAL							TOTAL II			
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :					bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)		XI	53 770		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*							ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*										
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)							XN	30 026		
									23 744	
									0	

RL

Fo

2058A - Réintégrations diverses au 31/12/2024

Libellé	Montant
Totalisation	

2058A - Déductions diverses au 31/12/2024

Titre	Montant
Totalisation	

10

**DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER
ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES**

DGFIP N° 2058-B 2025

Désignation de l'entreprise SARL A.C.M.E		Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	23 744	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter		
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5	23 744	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6		
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ		
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK		
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT		
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			
	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer			
	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	YO	
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI	↓ ligne WU

CONSÉQUENCE DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art.237 septies du CGI)			
Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

142

Fo

Désignation de l'entreprise : SARLA.C.M.E										Néant ☐		
ORIGINES (1)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	46 312	AFFECTATIONS (1)	Affectations aux réserves	- Réserve légale	ZB					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	1 891		- Autres réserves	ZD						
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Dividendes	ZE						
					Autres répartitions	ZF						
	TOTAL I	ØF	48 203		Report à nouveau	ZG	48 203					
					(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)		TOTAL II		ZH	48 203		
RENSEIGNEMENTS DIVERS												
										Exercice N :		Exercice N-1
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail : J7)				YQ							
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR							
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS							
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance				YT	641 289	793 019					
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois J8) 9 553				XQ	10 689	9 975					
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU							
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	10 406	15 026					
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV							
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles ES)				ST	40 935	33 893					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	703 319	851 912					
	IMPOTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW		63				
		- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques ZS)				9Z	10 537	6 917				
		Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	10 537	6 980				
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée				YY	156 304	118 968					
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	142 948	193 578					
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2024) *				ØB							
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				ØS							
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK		%					
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP				- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 Sinon 0 ZR)							
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG							
- 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				RH								
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe JA		Plus-values à 15% JK		Plus-values à 0% JL							
			Plus-values à 19% JM		Imputations JC							
	Groupe : résultat d'ensemble JD		Plus-values à 15% JN		Plus-values à 0% JO							
			Plus-values à 19% JP		Imputations JF							
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale JH		N° SIRET de la société mère du groupe JJ									

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

JRL

Fo

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)Désignation de l'entreprise : **SARLA.C.M.E.** Néant ☐ ***A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE**

Nature et date d'acquisition des éléments cédés *		Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I - Immobilisations *	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente			Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxables à 19% (1)
⑦					⑩			
			⑧	19%	15% ou 12,80%	0%	⑪	
I - Immobilisations *	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							

II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins valeur nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))						
	CADRE B : plus ou moins valeur nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))		(A)	(B)	(C)		
	CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)			(Ventilation par taux)			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19% en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

PRL

Fo

Désignation de l'entreprise : **SARL A.C.ME**

Néant ☐ *

A ELEMENTS ASSUJETTIS AU REGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N - 1			
		N - 2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N - 1			
		N - 2			
		N - 3			
		N - 4			
		N - 5			
		N - 6			
		N - 7			
		N - 8			
		N - 9			
	TOTAL 2				

B. PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES APPORTS

B PLUS-VALUES REINTEGREES DANS LES RESULTATS DES SOCIETES BENEFICIAIRES DES AFFORTS
 Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

[illegible]

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

PR For

Désignation de l'entreprise : SARL A.C.M.E		Néant ☐	
Exercice ouvert le : 01/01/2024		et clos le : 31/12/2024	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel	YP		
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	1 050 220	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT		
TOTAL 1	OX	1 050 220	
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	OH	17	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF		
Variation positive des stocks	OD		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL 2	OM	17	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	ON	813 597	
Variation négative des stocks	OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	46 160	
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	OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	321	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	224	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
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	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
TOTAL 3	OJ	860 302	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	OG	189 935
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 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° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	189 935
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 êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	1 050 220	
Effectifs au sens de la CVAE	EY		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY	01/01/2024	GZ 31/12/2024
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR		

JGL

Fo

17 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

 Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

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

☒ (1) Néant ☐ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

N° SIRET 79445106200028

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL A.C.M.E

ADRESSE (voie) 20 Rue Emile Combes

CODE POSTAL 34170 VILLE CASTELNAU LE LEZ

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	2
Totalisation	P5	2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	
Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	100
Totalisation	P6	100

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

 Forme juridique ☐ Dénomination ☐
 N° SIREN (si société établie en France) ☐ % de détention ☐ Nb de parts ou actions ☐
 Adresse : N° ☐ Voie ☐
 Code postal ☐ Commune ☐ Pays ☐

 Forme juridique ☐ Dénomination ☐
 N° SIREN (si société établie en France) ☐ % de détention ☐ Nb de parts ou actions ☐
 Adresse : N° ☐ Voie ☐
 Code postal ☐ Commune ☐ Pays ☐

 Forme juridique ☐ Dénomination ☐
 N° SIREN (si société établie en France) ☐ % de détention ☐ Nb de parts ou actions ☐
 Adresse : N° ☐ Voie ☐
 Code postal ☐ Commune ☐ Pays ☐

 Forme juridique ☐ Dénomination ☐
 N° SIREN (si société établie en France) ☐ % de détention ☐ Nb de parts ou actions ☐
 Adresse : N° ☐ Voie ☐
 Code postal ☐ Commune ☐ Pays ☐
II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

 Titre (2) M Nom de famille OMONT Prénom(s) FABIEN
 Nom d'usage ☐ % de détention 50,00 Nb de parts ou actions 50
 Naissance : Date 20061981 N° département 37 Commune TOURS Pays FRANCE
 Adresse : N° ☐ Voie LIEU DIT LES CABANELLES
 Code postal 34270 Commune VALFLAUNES Pays FRANCE

 Titre (2) M Nom de famille RAJASSEUR Prénom(s) RENAUD
 Nom d'usage ☐ % de détention 50,00 Nb de parts ou actions 50
 Naissance : Date 16121981 N° département 34 Commune MONTPELLIER Pays FRANCE
 Adresse : N° 4 Voie IMPASSE DES TANNIERS
 Code postal 34090 Commune MONTPELLIER Pays ☐

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

192

Fo

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNEE _____ ou exercice

Désignation de l'entreprise SARL A.C.M.E
Adresse 20 Rue Emile Combes

34170 CASTELNAU LE LEZ

du 01012024
au 31122024

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ①								
NOM, PRENOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE			
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice ⑥)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ②)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ③)	Valeur des avantages en nature (v. notice ④)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ⑤)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice ⑦)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ⑧)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
**								

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS		10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)		90
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement		5 129
Total		5 219

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice ①) :			
Total des dépenses		Bénéfices imposables ⑨	
- de l'exercice (total col. 9 + total col. 10) ⑩	5 219	- de l'exercice ⑩	53 770
- de l'exercice précédent ⑩	5 390	- de l'exercice précédent ⑩	1 988
Nom et qualité du signataire OMONT FABIEN CO GERANT		A MONTPELLIER, le 13/05/2025 Signature,	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche

PRC Fo

Taux réduit d'IS

Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(Article 219-I-b du CGI, ann III, art. 46 quater-OZZ bis A)

Identification de la société		
Désignation de la société et adresse de son établissement principal	N° de SIRET de son établissement principal	Code NAF
SARL A.C.M.E	79445106200028	4120A
	Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)	
20 Rue Emile Combes		
34170 CASTELNAU LE LEZ		

I. Résultats de l'exercice		
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs (tableau 2058-A, ligne XI ou tableau 2033-B, ligne 352)	53 770
b	Dont plus-value nette à court terme (tableau 2059-A, total colonne 9 ou tableau 2033-C, ligne 596)	
c	Déficits antérieurs imputés au titre de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XI ou tableau 2033-B, ligne 360)	23 744
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WV)	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI (tableau 2059-A, ligne 17 ou tableau 2033-C, ligne 593)	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice (pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WW et XB)	

II. Bénéfices soumis au taux réduit		
g	Montant maximum éligible au taux réduit : 38 120 € ou 42 500 € x (Durée de l'exercice en mois / 12)	42 500
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	30 026
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au 1 de l'article 39 terdecies du CGI	
	Total des lignes h à k à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	30 026

III. Bénéfices soumis au taux normal	
l	Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065

IV. Plus-value nette à long terme soumise au taux de 15%	
m	Total des lignes (d-j-k) à reporter cadre C-2 de l'imprimé n°2065

PR

Fo

Déclaration des loyers professionnels

Déclaration des loyers au 1er janvier de l'année :

[illegible]

AR

For

Etats financiers au 31/12/2024

ETATS DE GESTION

Tableau de bord

Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Etat exprimé en euros

A.C.T.I.V.		P.A.S.S.I.F.	
Immobilisations nettes	13.001,29	Capitaux propres	97.043,21
Stocks	0,00	Provisions risques et charges	0,00
Receivable	1.027.202,17	Emprunt long et moyen terme	18.509,50
Disponible	36.152,48	Exigible court terme	959.908,20
		Concours bancaires courants	0,00
			1.076.555,91
			100,00

R.E.S.U.L.T.A.T		R.A.T.I.O.S	
Chiffre d'affaires	1.050.220,26	Ratio d'activité	247,53
Marge commerciale	(1.893,00)	Chiffre d'affaires / Effectif	57,71
Marge brute de production	245.040,66	Valeur ajoutée / Effectif	57,71
Total impôts	25,15	EBE / Effectif	57,71
Autres charges externes	62.464,70	Rotation stocks march-jours	247,53
Valeur ajoutée produite	180.682,96	Rotation stock prod. finis et inter	247,53
Subventions d'exploitation	0,00	Rotation fournisseurs-jours	247,53
Impôts, taxes sur rémunérations	268,00	Rotation clients-jours	247,53
Autres impôts et taxes	10.268,76	Structure liquidité / Rentabilité	247,53
Salaires et traitements	80.000,00	Autonomie financière %	9,10
Charges sociales	31.269,00	Capacité d'emprunt B.P. %	18,90
Excédent brut d'exploitation	58.877,20	Degré d'amort. actif-imm. %	57,19
Reprises sur amort. et provisions	0,00	Evolution du B.R.K. jours	23,07
Autres produits / gestion courante	16,69	Liquidité totale %	109,28
Transfert charges d'exploitation	0,00	Capacité remboursement	0,35
Dotations aux amort. et provisions	3.755,48	Capacité remboursement	0,35
Autres charges / gestion courante	224,46	Capacité remboursement	0,35
Résultat d'exploitation	54.913,95	Capacité remboursement	0,35
Produits financiers	0,00	Capacité remboursement	0,35
Charges financières	144,16	Capacité remboursement	0,35
Produits exceptionnels	0,00	Capacité remboursement	0,35
Charges exceptionnelles	1.625,50	Capacité remboursement	0,35
Participation des salariés	0,00	Capacité remboursement	0,35
Impôts sur les bénéfices	4.504,00	Capacité remboursement	0,35
Résultat net financier	48.640,29	Capacité remboursement	0,35

FINEXCOM		R.A.T.I.O.S	
Fonds de roulement net	108.451,42	Ratio d'activité	247,53
Besoin en fonds de roulement	67.298,94	Chiffre d'affaires / Effectif	57,71
Trésorerie nette	36.152,48	Valeur ajoutée / Effectif	57,71

A.C.T.I.V.		P.A.S.S.I.F.	
Immobilisations nettes	13.001,29	Capitaux propres	97.043,21
Stocks	0,00	Provisions risques et charges	0,00
Receivable	1.027.202,17	Emprunt long et moyen terme	18.509,50
Disponible	36.152,48	Exigible court terme	959.908,20
		Concours bancaires courants	0,00
			1.076.555,91
			100,00

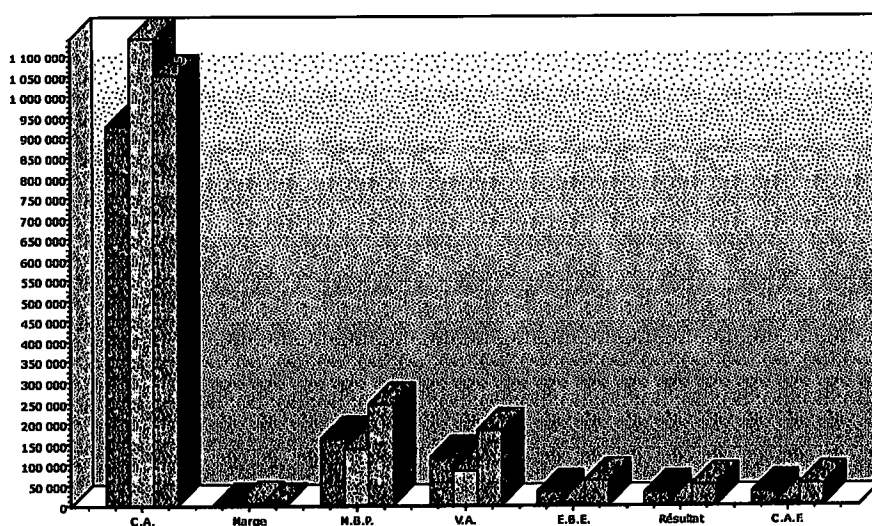
Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

		31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
	Nombre d'actions ordinaires	100	100	100	100	100
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	831 102	808 011	924 972	1 142 061	1 050 220
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	3 357	(32 260)	32 573	4 654	56 900
	Impôts sur les bénéfices	310				4 504
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	1 579	(33 480)	30 334	1 891	48 640
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	30	(323)	326	47	524
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	16	(335)	303	19	486
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié					
	Montant de la masse salariale	50 000	56 500	53 500	52 000	80 000
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	20 011	22 751	20 955	20 201	31 269

Chiffres clés de l'entreprise

	31/12/2024	31/12/2023	Variation N/N-1		31/12/2022
Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	1 050 220	1 142 061	(91 841)	-8,04	924 972
Marge commerciale % sur vente de marchandises	(1 893)	6 359 100,00	(8 252)	-129,77	
Marge brute de production % sur production	245 041 23,33	137 684 12,12	107 357	77,97	160 259 17,33
Valeur ajoutée % sur CA	180 683 17,20	84 169 7,37	96 514	114,67	114 133 12,34
Excédent brut d'exploitation % sur CA	58 877 5,61	4 988 0,44	53 889	N/S	32 984 3,57
Résultat net comptable % sur CA	48 640 4,63	1 891 0,17	46 750	N/S	30 334 3,28
Capacité d'autofinancement	52 396	4 654	47 742	N/S	32 573
Besoin en fonds de roulement Nombre de jours de CA	67 299 23,07	43 076 13,58	24 223	56,23	11 975 4,66
Rotations (en jours)					
- Stock marchandises					
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	57,77	14,05			10,73
- Crédit clients	247,53	256,98			215,48

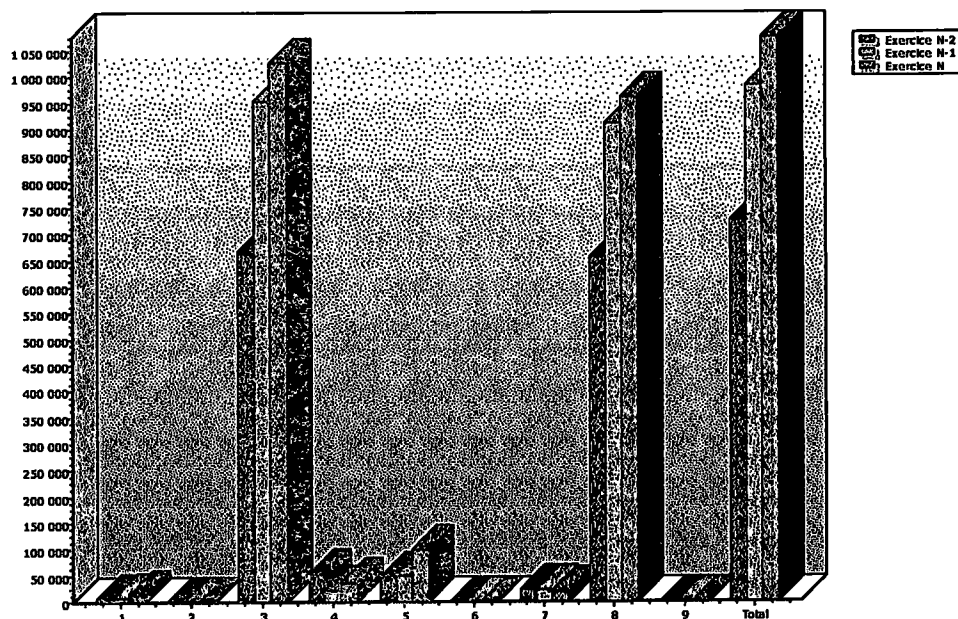


PR

Fo

Bilans Comparatifs

	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
1 - Immobilisations nettes	5 951 0,82	7 833 0,80	13 001 1,21
2 - Valeurs d'exploitation			
3 - Réalisable	669 125 91,99	953 900 97,08	1 027 202 95,43
4 - Disponible	52 343 7,20	20 901 2,13	36 152 3,36
TOTAL ACTIF	727 420 100,00	982 634 100,00	1 076 356 100,00
5 - Capitaux propres	47 412 6,52	49 303 5,02	97 943 9,10
6 - Provisions pour risques et charges			
7 - Emprunts à long et moyen terme	22 858 3,14	22 507 2,29	18 510 1,72
8 - Exigible à court terme	657 150 90,34	910 824 92,69	959 903 89,18
9 - Concours bancaires courants			
TOTAL PASSIF	727 420 100,00	982 634 100,00	1 076 356 100,00



Détermination de la capacité d'autofinancement

	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
Nombre de mois de la période	12	12	12
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	58 877	4 988	32 984
+ Transferts de charges (d'exploitation)			
+ Autres produits (d'exploitation)	17	16	14
- Autres charges (d'exploitation)	224	158	87
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers			
- Charges financières	144	95	338
+ Produits exceptionnels			
- Charges exceptionnelles	1 626	98	
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices	4 504		
= CAPACITE D'AUTO FINANCEMENT DE L'EXERCICE	52 396	4 651	32 573

Valeur ajoutée et autres revenus répartis

	31/12/2024	31/12/2023	31/12/2022
Valeur ajoutée produite	180 683	84 169	114 133
Subventions d'exploitation			
Produits-charges de gestion courante	(208)	(142)	(72)
Produits financiers (sauf reprises)			
REVENUS REPARTIS	180 475	84 028	114 061

Répartition des revenus répartis	31/12/2024		31/12/2023		31/12/2022	
Personnel (1)	111 269	61,65	72 201	85,93	74 455	65,28
Etat (2)	15 041	8,33	6 980	8,31	6 694	5,87
Prêteurs (3)	144	0,08	95	0,11	338	0,30
Apporteurs de capitaux propres (4) (distribution courante)						
Entreprise (5)	52 396	29,03	4 654	5,54	32 573	28,56
Autres	1 626	0,90	98	0,12		
REVENUS REPARTIS	180 475	100,00	84 028	100,00	114 061	100,00

(1) La rémunération du personnel
se répartit comme suit :

	31/12/2024		31/12/2023		31/12/2022	
Personnel	80 000	71,90	52 000	72,02	53 500	71,86
Organismes sociaux	31 269	28,10	20 201	27,98	20 955	28,14
	111 269	100,00	72 201	100,00	74 455	100,00

(2) Impôts, taxes et versements assimilés, impôts sur les bénéfices.

(3) Intérêts et charges assimilées, part financière des annuités de crédit-bail.

(4) Part du résultat mis en paiement au cours de l'exercice .

(5) Capacité d'autofinancement -Part de résultat mis en distribution au cours de l'exercice.

Voir l'attestation d'Expert-Comptable

PR

Fo

Ratios comparatifs

Ratios d'Activité.	31/12/2023 12	31/12/2023 12	31/12/2022 12
<u>Chiffre d'affaires</u> Effectif moyen	1 050 220	1 142 061	924 972
C.A. / EFFECTIF			
<u>Valeur ajoutée</u> Effectif moyen	180 683	84 169	114 133
V.A. / EFFECTIF			
<u>Excédent brut d'exploitation</u> Effectif moyen	58 877	4 988	32 984
E.B.E. / EFFECTIF			

Ces trois premiers ratios traduisent la productivité apparente du personnel. Ils ne tiennent pas compte de l'éventuelle main d'oeuvre intérimaire.

<u>Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)</u> Achats de marchandises	X 30 X Nombre de mois de la période 1 893		
ROTATION DU STOCK MARCHANDISES (Jours)			

Une augmentation de ce ratio peut révéler des achats massifs en fin d'année, une dégradation de la gestion du stock, une baisse du niveau d'activité.

<u>Stock moyen (S.I. + S.F. / 2)</u> Produit vendue - Résultat d'exploitation	X 30 X Nombre de mois 995 306	1 133 619	894 300
ROTATION STOCK DES PRODUITS FINIS ET INTER. (Jours)			

Ce ratio mesure le délai moyen d'écoulement des produits intermédiaires et finis.

<u>Dettes fournisseurs</u> Achats + charges externes TTC	X 30 X Nombre de mois de la période 162 485 1 012 485	48 847 1 251 470	28 583 958 578
DELAI MOYEN DU CREDIT FOURNISSEURS (Jours)	57,77	13,05	10,73

Une augmentation de délai moyen de règlement des fournisseurs peut traduire une utilisation accrue des facilités de crédit, ou des difficultés de trésorerie.

<u>Créances clients brutes + effets escomptés</u> Chiffre d'affaires TTC	X 30 X Nombre de mois 829 584 1 206 525	900 173 1 261 029	606 923 1 013 989
DELAI MOYEN DU CREDIT CLIENTS (Jours)	247,53	256,98	215,49

L'existence de créances douteuses importantes peut influencer ce ratio.

Ratios comparatifs

Structure, Liquidité et Rentabilité.

	31/12/2023	31/12/2023	31/12/2022
	12	12	12
$\frac{\text{Capitaux propres}}{\text{Total bilan}} \times 100$	97 943 1 076 356	49 303 982 634	47 412 727 420
AUTONOMIE FINANCIERE (%)	9,10	5,02	6,52

Ce ratio exprime l'indépendance de l'entreprise vis-à-vis des tiers.

$\frac{\text{Dettes d'emprunts}}{\text{Capitaux propres}} \times 100$	18 510 97 943	22 507 49 303	22 858 47 412
CAPACITE D'EMPRUNT A LONG TERME (%)	18,90	45,65	48,21

Ce ratio exprime l'indépendance de l'entreprise vis-à-vis des établissements financiers.

$\frac{\text{Amortissements}}{\text{Immobilisations amortissables brutes}} \times 100$	14 669 25 649	10 914 17 036	8 966 13 437
DEGRE D'AMORTISSEMENT (%)	57,19	64,06	66,73

Ce ratio mesure le degré de vieillissement des Immo Corp & Incorp. Il peut être influencé par la présence de constructions et ne tient pas compte des biens financés en crédit-bail.

$\frac{\text{Besoin en fonds de roulement}}{\text{Chiffre d'affaires HT}} \times 30 \times \text{Nombre de mois de la période}$	67 299 1 050 220	43 076 1 142 061	11 975 924 972
EVOLUTION DU B.F.R. (Jours)	23,07	13,59	4,66

La valeur de ce ratio est à rapprocher du niveau d'activité de l'entreprise. Il indique, en nombre de jours de chiffre d'affaires, l'importance du B.F.R. d'activité.

$\frac{\text{Actif Circulant}}{\text{Dettes à court terme}} \times 100$	1 063 355 973 098	974 801 925 012	721 469 668 705
LIQUIDITE TOTALE (%)	109,29	105,38	107,89

Ce ratio indique la capacité de l'entreprise à faire face à ses dettes à court terme.

$\frac{\text{Dettes d'emprunts}}{\text{Capacité d'autofinancement}}$	18 510 52 396	22 507 4 654	22 858 32 573
CAPACITE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS (Années)	0,35	4,84	0,70

Ce ratio permet de calculer le nombre d'années nécessaires à l'entreprise pour rembourser par ses propres moyens, ses emprunts structurels.

$\frac{\text{Résultat de l'exercice}}{\text{Situation nette}} \times 100$	48 640 97 943	1 891 49 303	30 334 47 412
RENTABILITE FINANCIERE (%)	49,66	3,83	63,98

Ce ratio mesure la rentabilité de l'investissement des associés.
Remarque : Il est non significatif pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

SARL A.C.M.E.
Société à responsabilité limitée
Au capital de 1000 Euros
Siège social : 20 rue Émile Combes
34 170 Castelnau le Lez
RCS Montpellier 794 451 062

**RAPPORT DE GESTION A L'ASSEMBLEE
GENERALE ORDINAIRE DU 20 JUIN 2025**

Les gérants de la SARL A.C.M.E., Monsieur OMONT Fabien et Monsieur RAJASSEUR Renaud, ont présenté aux Associés réunis en Assemblée Ordinaire le 20 juin 2025, pour approuver les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2024, le rapport de gestion suivant :

1 - SITUATION DE LA SOCIETE DURANT L'EXERCICE

- * Chiffre d'Affaires : 1 050 220 Euros
- * Résultat : Bénéfice de 48 640 Euros

2 - EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SOCIETE

- * Développement de l'activité.

3 - EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS ENTRE LA CLÔTURE ET LA DATE DU PRESENT RAPPORT

- * Néant

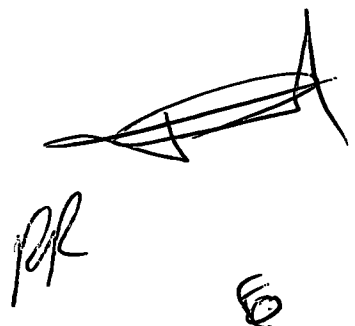
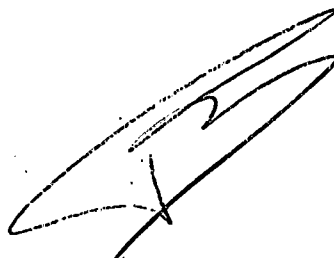
4 - ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

- * Néant

5 - PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

- * L'exercice écoulé faisant apparaître un bénéfice de 48 640 Euros, il est proposé de l'affecter au report à nouveau.

Les gérants vous invitent à voter le texte des résolutions soumises maintenant à votre approbation.



PR

6

SARL A.C.M.E.
Société à responsabilité limitée
Au capital de 1000 Euros
Siège social : 20 rue Émile Combes
34 170 Castelnau le Lez
RCS Montpellier 794 451 062

**PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE
GENERALE ORDINAIRE DU 20 juin 2025**

L'an deux mille vingt cinq, le 20 juin, à 18 heures,

Les associés de la SARL A.C.M.E., société à responsabilité limitée au capital de 1000 euros,
se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire sur convocation de la gérance.

Monsieur OMONT Fabien, propriétaire de..... 50 parts
Monsieur RAJASSEUR Renaud, propriétaire de..... 50 parts
Tous et seuls associés de la Société et représentant en tant que tels la totalité des parts sociales émises par la
Société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Monsieur OMONT Fabien et Monsieur RAJASSEUR Renaud, co-gérants
associés.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport de la gérance,
- Approbation des comptes clos au 31.12.2024,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Rémunération de la Gérance,
- Questions diverses,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et
réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé
par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Il est ensuite donné lecture du rapport de la gérance.

Cette lecture terminée, le Président déclare la discussion ouverte.

Diverses observations sont échangées puis personne ne demandant plus la parole, le Président met
successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve les comptes annuels,
à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31.12.2024, tels qu'ils lui ont été présentés,
ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport et qui font apparaître un
résultat bénéficiaire de : 48 640,00 €

DEUXIEME RESOLUTION

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31.12.2024.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le résultat de l'exercice de la manière suivante :

Résultat de l'exercice	+ 48 640
Report à nouveau antérieur	+ 48 203

Résultat à affecter	+ 96 843
Affectation au report à nouveau	+ 96 843

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la rémunération de Monsieur OMONT Fabien et Monsieur RAJASSEUR Renaud, co-gérants, soit 40 000 euros et 40 000 euros.

L'assemblée générale approuve cette même rémunération pour l'année 2025.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

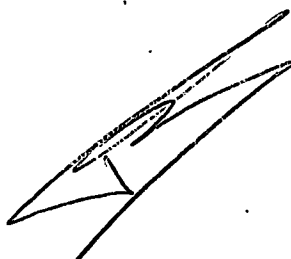
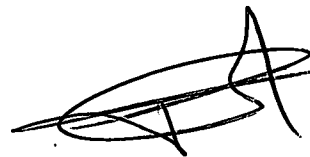
CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes fonctions de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par le gérant et les associés ou leurs mandataires.



Fo