

***EURL SMASHED***  
***23 COURS DE LA MARNE***

***33800 BORDEAUX***

***Dossier financier de l'exercice en Euros***  
***Période du 30/06/2023 au 30/09/2024***

***Activité principale de l'entreprise : Restauration rapide***

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion
- Les autres états

**Fait à LA TESTE DE BUCH**  
**Le 29/11/2024**

***2B Expertise Comptable et Conseil***  
***6 Place Gambetta***

***33260 LA TESTE DE BUCH***  
***05.57.15.88.59***

## **COMPTES ANNUELS du 30/06/2023 au 30/09/2024**

*- Attestation des comptes*

### **COMPTES ANNUELS**

- Analyse de votre entreprise*
- Bilan, Indicateurs financiers*
- Bilan actif-passif*
- Compte de résultat*
- Annexe*
- Détail des comptes bilan actif passif*
- Détail Compte de résultat*

### **DOSSIER FISCAL**

- Liasse 2065*
- Liasses 2033-A à 2033-F*

### **DOSSIER DE GESTION**

- Bilan synthétique*
- Détail bilan synthétique*
- Soldes intermédiaires de gestion*
- Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- Equilibre financier*
- Ratios*

### **AUTRES ETATS**

- Etat des Immobilisations*
- Etat des Emprunts*

**2B Expertise Comptable et Conseil**  
6 Place Gambetta

33260 LA TESTE DE BUCH  
05.57.15.88.59

## **ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

**EURL SMASHED  
23 COURS DE LA MARNE  
33800 BORDEAUX**

relatifs à l'exercice du 30/06/2023 au 30/09/2024.

Conformément à notre lettre de mission en date du 06/09/2023, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur 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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	64 346 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	0 Euros
- Résultat net comptable,	(34 075) Euros

**Fait à LA TESTE DE BUCH  
Le 29/11/2024**

**Grégory BERTOGLIO  
Directeur Associé**

**Emmanuel BOULARD  
Expert Comptable**

**EURL SMASHED**

**23 COURS DE LA MARNE**

**33800 BORDEAUX**

## **COMPTES ANNUELS**

***2B Expertise Comptable et Conseil***  
*6 Place Gambetta*

*33260 LA TESTE DE BUCH*  
*05.57.15.88.59*

## ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N	
	30/09/2024	16mois
Immobilisations	55	227
Stocks et en cours		689
Créances	7	867
Disponibilités		86
Comptes de régularisation		477
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>64</b>	<b>346</b>
Capitaux propres (Dont résultat)	33	075-
Provisions risques et charges		34
		075-
Dettes financières	94	934
Dettes d'exploitation		2
		487
Comptes de régularisation		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>64</b>	<b>346</b>

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N	
	30/09/2024	16mois
Ventes de marchandises Production de l'exercice		
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises		
Marge brute de production % CA Production exercice		
Marge brute globale % CA		
Valeur ajoutée % CA		35
		174-
Excédent brut d'exploitation % CA		35
		846-
Résultat courant % CA		34
		075-
Résultat net % CA		34
		075-

RATIOS	Exercice N	
	30/09/2024	16mois
Rotation des stocks (en nombre de jours)		
Crédit moyen client (en nombre de jours)		
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)		8.28
Solvabilité à court terme		0.16
Autonomie financière		0.34-

## BILAN AU 30/09/2024

### ACTIF

### PASSIF

	Exercice N	
	30/09/2024	16mois
Immob.incorporelles nettes	30 790	
Immob.corporelles nettes	19 915	
Immob.financières	4 522	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>55 227</b>	
Stock matières, marchandises	689	
Produits finis		
Travaux en cours		
<b>STOCKS ET EN COURS</b>	<b>689</b>	
Avances fournisseurs	5 200	
Créances clients		
Autres créances	2 667	
Comptes de régularisation	477	
<b>VALEURS REALISABLES</b>	<b>8 344</b>	
Disponibilités	86	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>9 119</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>64 346</b>	

	Exercice N	
	30/09/2024	16mois
Capital	1 000	
Résultat de l'exercice	34 075	
Prélèvements, distributions		
Autres fonds propres		
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>33 075</b>	
Provisions réglementées		
Prov.risques et charges		
Subventions		
Emprunts à plus d'un an		
<b>DETTES LONG TERME</b>		
<b>CAPITAUX STABLES</b>	<b>33 075</b>	
Emprunts à court terme	55 384	
Avances clients		
Dettes fournisseurs	737	
Dettes fiscales et sociales	1 751	
Autres dettes	39 549	
Comptes de régularisation		
Concours bancaires		
<b>DETTES COURT TERME</b>	<b>97 421</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>64 346</b>	

## INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N	
	30/09/2024	16mois
Rotation des stocks		
Délai de paiement clients		
Délai de paiement fournisseurs	8.28	
Fonds de roulement en jours		
Utilisation du fonds de roulement		
Trésorerie en jours		
Prélèvements / résultat		

## BILAN ACTIF

ACTIF		30/09/2024 16mois		
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net
	Capital souscrit non appelé (I)			
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>			
	Frais d'établissement	10 790		10 790
	Frais de développement			
	Concessions, brevets et droits similaires			
	Fonds commercial (1)	20 000		20 000
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	<b>Immobilisations corporelles</b>			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques, matériel et outillage	5 836		5 836
	Autres immobilisations corporelles	14 079		14 079
	Immobilisations en cours			
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	22		22	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 500		4 500	
	<b>Total II</b>	<b>55 227</b>		<b>55 227</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>			
	Matières premières, approvisionnements	689		689
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et acomptes versés sur commandes			
	<b>Créances (3)</b>			
	Clients et comptes rattachés			
	Autres créances	7 867		7 867
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	86		86	
Charges constatées d'avance (3)	477		477	
	<b>Total III</b>	<b>9 119</b>		<b>9 119</b>
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V) Ecart de conversion actif (VI)			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>64 346</b>		<b>64 346</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

20 000

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>		30/09/2024 16mois
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : 1 000 ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000
	<b>Réserves</b>	
	Réserve légale	
	Réserves statutaires ou contractuelles	
	Réserves réglementées	
	Autres réserves	
	Report à nouveau	
	<b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b>	34 075-
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	
	<b>Total I</b>	33 075-
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées	
	<b>Total II</b>	
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges	
	<b>Total III</b>	
<b>DÉTTES (1)</b>	<b>Dettes financières</b>	
	Emprunts obligataires convertibles	
	Autres emprunts obligataires	
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	55 520
	Concours bancaires courants	
	Emprunts et dettes financières diverses	39 414
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
	<b>Dettes d'exploitation</b>	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	737
	Dettes fiscales et sociales	1 751
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)	
	<b>Total IV</b>	97 421
	Ecarts de conversion passif (V)	
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	64 346

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

50 553

## COMPTE DE RESULTAT

	30/09/2024 16mois		
	France	Exportation	Total
<b>Produits d'exploitation (1)</b>			
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services			
<b>Chiffre d'affaires NET</b>			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 167
Autres produits			1
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>4 168</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>			
Achats de marchandises			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			689
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			689-
Autres achats et charges externes *			35 174
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires et traitements			673
Charges sociales			
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Autres charges			1
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>35 847</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>31 679-</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	30/09/2024 16mois
<b>Produits financiers</b>	
Produits financiers de participations (3)	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
<b>Total V</b>	
<b>Charges financières</b>	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	
Intérêts et charges assimilées (4)	2 396
Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
<b>Total VI</b>	2 396
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	2 396-
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	34 075-
<b>Produits exceptionnels</b>	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	
<b>Total VII</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	
<b>Total VIII</b>	
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	
Impôts sur les bénéfices (X)	
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	4 168
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	38 242
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	34 075-

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

## ANNEXE

Exercice du 30/06/2023 au 30/09/2024

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		% Bilan
	30/09/2024	16mois	
FRAIS D'ETABLISSEMENT	10 790	16.77	
20100000 FRAIS ETABLISSEMENTS	10 790	16.77	
FONDS COMMERCIAL	20 000	31.08	
20600000 DROIT AU BAIL	20 000	31.08	
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	5 836	9.07	
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	5 836	9.07	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 079	21.88	
21810000 AGENCEMENTS DIVERS	14 079	21.88	
AUTRES PARTICIPATIONS	22	0.03	
26100000 PARTS SOCIALES	22	0.03	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 500	6.99	
27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT	4 500	6.99	
<b>Total II</b>	<b>55 227</b>	<b>85.83</b>	
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	689	1.07	
31000000 STOCK MATIERES PREMIERES	689	1.07	
AUTRES CREANCES	7 867	12.23	
40980000 FRS AVOIRS A RECEVOIR	5 200	8.08	
44566000 TVA DEDUCTIBLE	123	0.19	
44567000 CREDIT DE TVA	544	0.85	
44583000 CREDIT DE TVA A REMBOURSER	2 000	3.11	
DISPONIBILITES	86	0.13	
51200000 BANQUE	86	0.13	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	477	0.74	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	477	0.74	
<b>Total III</b>	<b>9 119</b>	<b>14.17</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>64 346</b>	<b>100.00</b>	

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		% Bilan
	30/09/2024	16mois	
CAPITAL	1 000	1.55	
10130000 CAPITAL	1 000	1.55	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	34 075-	52.96-	
<b>Total I</b>	<b>33 075-</b>	<b>51.40-</b>	
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	55 520	86.28	
16400000 EMPRUNT	55 384	86.07	
16884000 INTERETS COURUS NON ECHUS	135	0.21	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	39 414	61.25	
45510000 COMPTE COURANT M.BEZIANE	39 414	61.25	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	737	1.15	
40100000 FOURNISSEURS	737	1.15	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	1 751	2.72	
43860000 URSSAF TNS A PAYER	873	1.36	
44581000 REGULARISATION TVA	11	0.02	
44586000 TVA/FACTURES NON PARVENUES	867	1.35	
<b>Total IV</b>	<b>97 421</b>	<b>151.40</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>64 346</b>	<b>100.00</b>	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2024	16mois	% C.A.
<b>Chiffre d'affaires NET</b>			
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES 79100000 TRANSFERT DE CHARGES	4 167		
	4 167		
AUTRES PRODUITS 75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	1		
	1		
<b>Total des Produits d'exploitation</b>	<b>4 168</b>		
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS 60110000 MATIERES PREMIERES	689		
	689		
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.) 60310000 VARIATION DE STOCK	689-		
	689-		
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	35 174		
60610000 ELECTRICITE	56		
60630000 PETIT MATERIEL	515		
61320000 LOYER	15 230		
61351000 LOCATION ALARME	450		
61352000 LOCATION TERMINAL PAIEMENT	3 078		
61353000 LOCATION CAISSE L'ADDITION	43		
61400000 CHARGES LOCATIVES	1 800		
61550000 ENTRETIEN ET REPARATION	4 518		
61560000 MAINTENANCE	811		
61611000 ASSURANCE/EMPRUNT	262		
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	2 345		
62263000 HONORAIRES HUISSIER	863		
62264000 HONORAIRES AVOCAT	3 763		
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	100		
62560000 FRAIS DE MISSIONS	43		
62610000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	737		
62700000 FRAIS BANCAIRES	559		
SALAIRES ET TRAITEMENTS	673		
64116000 URSSAF TNS	414		
64116100 CSG DEDUCTIBLE-CFP	259		
AUTRES CHARGES 65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	1		
	1		
<b>Total des Charges d'exploitation</b>	<b>35 847</b>		
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>31 679-</b>		
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2 396		
66110000 INTERETS/EMPRUNT	2 393		
66180000 INTERETS DETTES COMMERCIALES	3		
<b>Total des Charges financières</b>	<b>2 396</b>		
<b>Résultat financier</b>	<b>2 396-</b>		



**EURL SMASHED**

**23 COURS DE LA MARNE**

**33800 BORDEAUX**

## **DOSSIER FISCAL**

***2B Expertise Comptable et Conseil***  
*6 Place Gambetta*

*33260 LA TESTE DE BUCH*  
*05.57.15.88.59*

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	30062023	et clos le	30092024	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe			Régime réel normal		
PME innovantes, cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>					
Option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case <input type="checkbox"/>					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société: EURL SMASHED SIRET 9 5 4 0 5 7 8 7 3 0 0 0 1 8	Adresse du siège social: 23 COURS DE LA MARNE 33800 BORDEAUX Ancienne adresse en cas de changement:
Adresse du principal établissement:	

REGIME FISCAL DES GROUPES	
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)	
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:	
SIRET	

B ACTIVITE	
Activités exercées	Restauration rapide
Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>	

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)			
Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	Déficit	34 075
Bénéfice imposable à 15%	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		
Plus-values	PV à long terme imposables à 15%	PV à long terme imposables à 19%	
	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)

Abattements sur le bénéfice et exonérations			
Entreprises nouvelles, art. 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>	
Reprise d'entreprise en difficulté art. 44 septies <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies <input type="checkbox"/>	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A <input type="checkbox"/>	Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodécies <input type="checkbox"/>	
Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>	
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W <input type="checkbox"/>			

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)	
Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
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)	
Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%	

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)	
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%	

H COMPTABILITE INFORMATISEE			
l'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI <input checked="" type="checkbox"/>	NON <input type="checkbox"/>	Si oui, indication du logiciel utilisé
			CEGID

**Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr). Les notices des classes fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).**

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
2B Expertise Comptable et Conseil Place Gambetta 33260 LA TESTE DE BUCH Tél: 05.57.15.88.59		Tél:	
CGA/OMGA	Visueur conventionné	Identité du déclarant:	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du visueur conventionné:		Date: 29/11/2024	Lieu: BORDEAUX
		Qualité et nom du signataire: GERANT	
N° d'agrément du CGA/OMGA/visueur conventionné		Signature: BEZIANE Karim	

Examen de conformité fiscale (ECF)	
------------------------------------	--

ANNEXE À LA DECLARATION N° 2065

**I REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES**

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

**J REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES**

Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants ; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités ; * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants	Pour les S.A.R.L.	Sommas versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
		Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué.	Montant des sommes versées :			
				à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits.	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement.		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les
1	2	3	4	Indemnités forfaitaires. 5	Remboursements. 6	Indemnités forfaitaires. 7	Remboursements. 8
M BEZIANE Karim associé unique Rés Le Bois Jo Bât 1 - Apt 18 33260 LA TESTE DE BUCH	100	2023					
M BEZIANE Karim associé unique Rés Le Bois Jo Bât 1 - Apt 18 33260 LA TESTE DE BUCH	100	2024					673

**K 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)

**L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION**

**REMUNERATIONS**

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)			
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)			
<b>MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A</b>	<b>0 %</b>	<b>15 %</b>	<b>19 %</b>
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

**M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DON**

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	

Néant  \*Désignation de l'entreprise EURL SMASHEDAdresse de l'entreprise 23 COURS DE LA MARNE33800 BORDEAUXNuméro SIRET \* 9 5 4 0 5 7 8 7 3 0 0 0 1 8Durée de l'exercice en nombre de mois \* 1 6 Durée de l'exercice précédent \* 0Exercice N clos le  
3 0 0 9 2 0 2 4Exercice N-1 clos le  
0 0 0 0 0**ACTIF**Brut  
1Amortissements - Provisions  
2Net  
3Net  
4

ACTIF IMMOBILISE

ACTIF CIRCULANT

STOCKS

CAPITAUX PROPRES

DETTES (4)

REVENUS

Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010	20 000	012	20 000	
	Autres *	014	10 790	016	10 790	
Immobilisations corporelles *		028	19 915	030	19 915	
Immobilisations financières * (1)		040	4 522	042	4 522	
<b>Total I (5)</b>		<b>044</b>	<b>55 227</b>	<b>048</b>	<b>55 227</b>	
Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050	689	052	689	
Marchandises *		060		062		
Avances et acomptes versés sur commandes		064		066		
Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068		070		
	Autres * (3)	072	7 867	074	7 867	
Valeurs mobilières de placement		080		082		
Disponibilités		084	86	086	86	
Charges constatées d'avance *		092	477	094	477	
<b>Total II</b>		<b>096</b>	<b>9 119</b>	<b>098</b>	<b>9 119</b>	
<b>Total général (I+II)</b>		<b>110</b>	<b>64 346</b>	<b>112</b>	<b>64 346</b>	

**PASSIF**Exercice N  
NET 1Exercice N-1  
NET 2

Capital social ou individuel *		120	1 000	
Ecart de réévaluation		124		
Réserve légale		126		
Réserves réglementées*		130		
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131	132		
Report à nouveau		134		
Résultat de l'exercice		136	(34 075)	
Subventions d'investissement		137		
Provisions réglementées		140		
<b>Total I</b>		<b>142</b>	<b>(33 075)</b>	
Provisions pour risques et charges		154		
<b>Total II</b>		<b>154</b>		
Emprunts et dettes assimilées		156	55 520	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164		
Fournisseurs et comptes rattachés		166	737	
Dettes fiscales et sociales (dt montant de la TVA)	169	172	1 751	
Comptes courants d'associés		173	39 414	
Autres dettes		175		
Produits constatés d'avance		174		
<b>Total III</b>		<b>176</b>	<b>97 421</b>	
<b>Total général (I + II + III)</b>		<b>180</b>	<b>64 346</b>	

(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	46 868
(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	55 227
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Désignation de l'entreprise **EURL SMASHED**

Néant \*  
Exercice N clos le 13 0 0 9 2 0 2 4 | Exercice N-1 clos le 10 0 0 0 0

A - RÉSULTAT COMPTABLE		Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
		13 0 0 9 2 0 2 4		10 0 0 0 0	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises * dont export et livraisons intracommunautaires	209		210	
	Production vendue { biens services * }	215		214	
		217		218	
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222	
	Production immobilisée *			224	
	Subventions d'exploitation reçues			226	
	Autres produits			230	4 168
<b>Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)</b>				232	4 168
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	
	Variation de stock (marchandises) *			236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)			238	689
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *			240	(689)
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : mobilier - immobilier)			242	35 174
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243		244	
	Rémunérations du personnel *			250	673
	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce)	255		254	
	Dotations aux provisions			256	
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * } { dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259		262	1
		260			
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>				264	35 847
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				270	(31 679)
<b>PRODUITS ET CHARGES DIVERS</b>	Produits financiers (III)			280	
	Produits exceptionnels (IV)			290	
	Charges financières (V)			294	2 396
	Charges exceptionnelles { dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) } { dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347		300	
		348			
Impôts sur les bénéfices *			306		
<b>2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)</b>				310	(34 075)
<b>B - RÉSULTAT FISCAL</b> Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2				312	314 34 075
<b>Réintégrations</b>	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318	
	Provisions non déductibles *			322	
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)			324	
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cis d'associés	247		330	
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			249	
	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*	248			
	(Part de loyers dispensés de réintégration)				
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999	
<b>Déductions</b>	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997	
	Entreprise nouvelles (44 septies)	986		987	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981		989	
	Divers dont ZFANG (44 quaterdecies)	345		344	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G			993	
	Zone franche urbaine (44 octies A)			127	
	Jeune entreprise innovante (44 septies A)			991	
Zones de revitalisation rurales (44 octies bis)			138		
Zones de développement prioritaire (44 septies bis)			992		
<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b> Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				352	354 34 075
<b>Déficits</b>	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)			356	
	Déficits antérieurs reportables : * ..... dont imputés sur le résultat :			360	
<b>RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS</b> Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				370	372 34 075

Désignation de l'entreprise : EURL SMASHEDNéant  \*

I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *
ACTIF IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402	20 000	404		406	20 000	20 000
	Autres	410		412	10 790	414		416	10 790	10 790
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442	5 836	444		446	5 836	5 836
	Installations générales agencements divers	450		452	14 079	454		456	14 079	14 079
	Matériel de transport	460		462		464		466		
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476		
Immobilisations financières		480		482	4 522	484		486	4 522	4 522
<b>TOTAL</b>		<b>490</b>		<b>492</b>	<b>55 227</b>	<b>494</b>		<b>496</b>	<b>55 227</b>	<b>55 227</b>
II	AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES										
Fonds commercial		495		497		498		499		
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506		
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516		
	Constructions	520		522		524		526		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536		
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546		
	Matériel de transport	550		552		554		556		
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566		
<b>TOTAL</b>		<b>570</b>		<b>572</b>		<b>574</b>		<b>576</b>		
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES	(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)								
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values					
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme				
					⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧		
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
<b>TOTAL</b>	<b>578</b>	<b>580</b>	<b>582</b>	<b>584</b>	<b>586</b>	<b>581</b>	<b>587</b>	<b>589</b>		
Plus-values taxables à 19 % (1)			579	Régularisations	590	583	594	595		
<b>TOTAL</b>					<b>596</b>	<b>585</b>	<b>597</b>	<b>599</b>		

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

(1) Les plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

④

## RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Désignation de l'entreprise : EURL SMASHEDNéant  \*

## I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

## B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres immobilisations incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT  
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B		780

## II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits imputés		983	
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)		982	
Déficits reportables		984	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis	
Déficits de l'exercice		860	34 075
Nombre d'opérations sur l'exercice		982 ter	
Total des déficits restant à reporter (870=984+860)		870	34 075

## III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325	
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant (Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT)	380	
- dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	833
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	6 861
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

5

Désignation de l'entreprise : EURL SMASHED		Néant <input checked="" type="checkbox"/>	
Exercice ouvert le : 30/06/2023		et clos le : 30/09/2024	
Durée en nombre de mois		1	6
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectif moyen du personnel * :		376	
dont apprentis		657	
dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>			
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
<b>TOTAL 1</b>		106	
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	
Variation positive des stocks		111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
<b>TOTAL 2</b>		144	
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)</b>			
Achats		121	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	
<b>TOTAL 3</b>		152	
<b>IV- Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la valeur ajoutée		(total 1 + total 2 - total 3)	137
<b>V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).		117	
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>			
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 mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	
Effectifs au sens de la CVAE *		023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026	
Période de référence		024	
Date de cessation		186	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

\* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation financière des entreprises : qualification des effectifs.

N° de dépôt

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



(1) Néant  \*

EXERCICE CLOS LE 3 0 0 9 2 0 2 4 N° SIRET 9 5 4 0 5 7 8 7 3 0 0 0 1 8
DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE EURL SMASHED
ADRESSE (voie) 23 COURS DE LA MARNE
CODE POSTAL 33800 VILLE BORDEAUX

Table with 5 columns: NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE (901), NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES (902), NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE (903), NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES (904). Values: 1, 100.

I - CAPITAL DÉTENU 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 DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom de famille BEZIANE Prénom(s) Karim
Nom d'usage % de détention 100.00 Nb de parts ou actions 100
Naissance : Date 130491 N° Département 33 Commune LA TESTE DE BU Pays FR
Adresse : N° Voie Rés Le Bois Joli
Code postal 33260 Commune LA TESTE DE BUCH Pays France

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)
Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code postal Commune 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 numéroter 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, MLE pour Mademoiselle.
\* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

**EURL SMASHED**

**23 COURS DE LA MARNE**

**33800 BORDEAUX**

## **DOSSIER DE GESTION**

***2B Expertise Comptable et Conseil***  
*6 Place Gambetta*

*33260 LA TESTE DE BUCH*  
*05.57.15.88.59*

## BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		% bilan
	30/09/2024	16mois	
Immobilisations incorporelles	30 790		47.85
Immobilisations corporelles	19 915		30.95
Immobilisations financières	4 522		7.03
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>55 227</b>		<b>85.83</b>
Stocks et en cours	689		1.07
Créances clients et comptes rattachés	7 867		12.23
Autres créances	86		0.13
Disponibilités			
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>8 642</b>		<b>13.43</b>
Comptes de régularisation	477		0.74
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>64 346</b>		<b>100.00</b>

PASSIF	Exercice N		% bilan
	30/09/2024	16mois	
Capital et réserves	1 000		1.55
Résultat (Bénéfice ou perte)	34 075-		52.96-
Provisions réglementées et subventions			
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>33 075-</b>		<b>51.40-</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Emprunts et dettes assimilées	55 520		86.28
Groupe et associés	39 414		61.25
Concours bancaires courants	737		1.15
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	1 751		2.72
Autres dettes			
<b>DETTES</b>	<b>97 421</b>		<b>151.40</b>
Comptes de régularisation			
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>64 346</b>		<b>100.00</b>

**DETAIL BILAN SYNTHETIQUE**

ACTIF	Exercice N		% Bilan
	30/09/2024	16mois	
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>		30 790	47.85
20100000 FRAIS ETABLISSEMENTS		10 790	16.77
20600000 DROIT AU BAIL		20 000	31.08
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		19 915	30.95
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL		5 836	9.07
21810000 AGENCEMENTS DIVERS		14 079	21.88
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		4 522	7.03
26100000 PARTS SOCIALES		22	0.03
27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT		4 500	6.99
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>		55 227	85.83
<b>STOCKS ET EN COURS</b>		689	1.07
31000000 STOCK MATIERES PREMIERES		689	1.07
<b>AUTRES CREANCES</b>		7 867	12.23
40980000 FRS AVOIRS A RECEVOIR		5 200	8.08
44566000 TVA DEDUCTIBLE		123	0.19
44567000 CREDIT DE TVA		544	0.85
44583000 CREDIT DE TVA A REMBOURSER		2 000	3.11
<b>DISPONIBILITES</b>		86	0.13
51200000 BANQUE		86	0.13
<b>ACTIF CIRCULANT</b>		8 642	13.43
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		477	0.74
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		477	0.74
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>		64 346	100.00

## DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N		% Bilan
	30/09/2024	16mois	
<b>CAPITAL ET RESERVES</b>		1 000	1.55
10130000 CAPITAL		1 000	1.55
<b>RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)</b>		34 075-	52.96-
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		33 075-	51.40-
<b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</b>		55 520	86.28
16400000 EMPRUNT		55 384	86.07
16884000 INTERETS COURUS NON ECHUS		135	0.21
<b>GROUPES ET ASSOCIES</b>		39 414	61.25
45510000 COMPTE COURANT M.BEZIANE		39 414	61.25
<b>FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES</b>		737	1.15
40100000 FOURNISSEURS		737	1.15
<b>AUTRES DETTES</b>		1 751	2.72
43860000 URSSAF TNS A PAYER		873	1.36
44581000 REGULARISATION TVA		11	0.02
44586000 TVA/FACTURES NON PARVENUES		867	1.35
<b>DETTES</b>		97 421	151.40
<b>TOTAL DU PASSIF</b>		64 346	100.00

## SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% C.A.
	30/09/2024	16mois	
<b>Ventes marchandises + Production</b>			
+ Ventes de marchandises			
- Coût d'achat des marchandises vendues			
<b>Marge commerciale</b>			
+ Production vendue			
+ Production stockée ou déstockage			
+ Production immobilisée			
<b>Production de l'exercice</b>			
- Matières premières, approvisionnements consommés			
- Sous traitance directe			
<b>Marge brute de production</b>			
<b>Marge brute globale</b>			
- Autres achats + charges externes		35 174	
<b>Valeur ajoutée</b>		35 174-	
+ Subventions d'exploitation			
- Impôts, taxes et versements assimilés			
- Salaires du personnel		673	
- Charges sociales du personnel			
<b>Excédent brut d'exploitation</b>		35 846-	
+ Autres produits de gestion courante		1	
- Autres charges de gestion courante		1	
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges		4 167	
- Dotations aux amortissements			
- Dotations aux provisions			
<b>Résultat d'exploitation</b>		31 679-	
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers			
- Charges financières		2 396	
<b>Résultat courant</b>		34 075-	
+ Produits exceptionnels			
- Charges exceptionnelles			
<b>Résultat exceptionnel</b>			
- Impôt sur les bénéfices			
- Participation des salariés			
<b>Résultat NET</b>		34 075-	

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% C.A.
	30/09/2024	16mois	
<b>VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION</b>			
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES			
60110000 MATIERES PREMIERES		689	
60310000 VARIATION DE STOCK		689-	
<b>AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES</b>		35 174	
60610000 ELECTRICITE		56	
60630000 PETIT MATERIEL		515	
61320000 LOYER	15	230	
61351000 LOCATION ALARME		450	
61352000 LOCATION TERMINAL PAIEMENT	3	078	
61353000 LOCATION CAISSE L'ADDITION		43	
61400000 CHARGES LOCATIVES	1	800	
61550000 ENTRETIEN ET REPARATION	4	518	
61560000 MAINTENANCE		811	
61611000 ASSURANCE/EMPRUNT		262	
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	2	345	
62263000 HONORAIRES HUISSIER		863	
62264000 HONORAIRES AVOCAT	3	763	
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX		100	
62560000 FRAIS DE MISSIONS		43	
62610000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION		737	
62700000 FRAIS BANCAIRES		559	
<b>VALEUR AJOUTEE</b>		35 174-	
<b>SALAIRES DU PERSONNEL</b>		673	
64116000 URSSAF TNS		414	
64116100 CSG DEDUCTIBLE-CFP		259	
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>		35 846-	
<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>		1	
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION		1	
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>		1	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION		1	
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>		4 167	
79100000 TRANSFERT DE CHARGES		4 167	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		31 679-	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		2 396	
66110000 INTERETS/EMPRUNT		2 393	
66180000 INTERETS DETTES COMMERCIALES		3	
<b>RESULTAT COURANT</b>		34 075-	
<b>RESULTAT NET</b>		34 075-	

## EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N 30/09/2024 16mois	Nbj C.A.
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>		
Capital et réserves	1 000	
Résultat de l'exercice	34 075	
Provisions réglementées et subventions		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>33 075</b>	
Provisions pour risques et charges		
Emprunts et dettes assimilées	55 520	
Groupes et associés	39 414	
<b>CAPITAUX PERMANENTS</b>	<b>61 859</b>	
Actif net immobilisé	55 227	
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>6 632</b>	
<b>BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT</b>		
Stocks et en cours	689	
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	7 867	
Comptes de régularisation	477	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>9 033</b>	
Fournisseurs et comptes rattachés	737	
Autres dettes	1 751	
Comptes de régularisation		
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>	<b>2 487</b>	
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>6 546</b>	
Disponibilités	86	
Concours bancaires courants		
<b>TRESORERIE NETTE</b>	<b>86</b>	

## RATIOS

	30/09/2024 16mois	
	Bases	Valeurs
<p><b>ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES</b></p> <p>Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice</p> <hr/> <p>Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues</p> <p><i>Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.</i></p>	689	
<p><b>CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS</b></p> <p>Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice</p> <hr/> <p>Chiffre d'affaires TTC</p> <p><i>Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.</i></p>	833	
<p><b>CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS</b></p> <p>Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice</p> <hr/> <p>Achats et charges externes TTC</p> <p><i>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</i></p>	737 42 724	8.28
<p><b>RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME</b></p> <p>Créances à moins d'un an + Disponibilités</p> <hr/> <p>Dettes à moins d'un an</p> <p><i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i></p>	7 953 50 553	0.16
<p><b>RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE</b></p> <p>Capitaux propres</p> <hr/> <p>Dettes</p> <p><i>Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.</i></p>	33 075 97 421	0.34

**EURL SMASHED**

**23 COURS DE LA MARNE**

**33800 BORDEAUX**

## **AUTRES ETATS**

***2B Expertise Comptable et Conseil***  
*6 Place Gambetta*

***33260 LA TESTE DE BUCH***  
***05.57.15.88.59***

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

compte : 20100000 FRAIS ETABLISSEMENTS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00002 000	HONORAIRES CONSTITUTION SOCIETE 9CF COMPAGNIE FIDUCIAIRE Date de mise en service : 01/10/2024	1 643.35	080823	L 33,33				1 643.35	
00008 000	FRAIS GARANTIE BPI Date de mise en service : 01/10/2024	3 277.58	270723	L 33,33				3 277.58	
00009 000	FRAIS ENREGISTREMENT Date de mise en service : 01/10/2024	276.00	270723	L 33,33				276.00	
00010 000	FRAIS DOSSIER EMPRUNT Date de mise en service : 01/10/2024	593.00	270723	L 33,33				593.00	
00011 000	HONORAIRES LOCATION Date de mise en service : 01/10/2024	5 000.00	300623	L 33,33				5 000.00	

compte : 20600000 DROIT AU BAIL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00004 000	DROIT D'ENTREE LOCAL Date de mise en service : 01/10/2024	20 000.00	300623	N 0,00				20 000.00	

compte : 21540000 MATERIEL INDUSTRIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00005 000	CUISEUR DE PATES Date de mise en service : 01/10/2024	375.52	300824	L 20,00				375.52	
00006 000	MATERIEL INDUSTRIEL Date de mise en service : 01/10/2024	5 460.66	080823	L 20,00				5 460.66	

compte : 21810000 AGENCEMENTS DIVERS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00003 000	AGENCEMENT LOCAL Date de mise en service : 01/10/2024	14 078.91	181023	L 14,29				14 078.91	

compte : 26100000 PARTS SOCIALES

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	PARTS SOCIALES	22.00	200723	N 0,00				22.00	

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

compte : 27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00007 000	CAUTION LOCAL	4 500.00	080723	N 0,00				4 500.00	

écapitulatif général

Valeur brute immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
		55 227.02		55 227.02				55 227.02

Montants des amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises

en fin de ligne : Immobilisation non totalement amortie ne comportant pas d'amortissement sur l'exercice.

# ETAT DES EMPRUNTS

Date exercice	Organisme prêteur	Durée (m/a)	Montant de l'emprunt	MONTANT DU CAPITAL										INTERETS ET ASSURANCE DES EMPRUNTS					
				Initial	Amortissement au début de l'exercice	Amortissement dans l'exercice	RESTANT AU BILAN			TOTAL (4-5-6) 10-7+8-9	AR NE NS UT IA TN ET ES	Payés dans l'exercice	EN CHARGES A PAYER OU CHARGES PAYES D'AVANCE		En charge pour l'exercice 3+4+5	Restant à acquitter après la fin de l'exercice jusqu'au terme de l'emprunt (Engag hors bilan)			
- 1 an	+ 1 an	+ 5 ans	4				5	6											
260723	CREDIT MUT	84 M	6 404.23	59 269.00		3 884.59	8 516.20	37 678.64	9 189.57	55 384.41	7	2 269.69 249.95	123.07 12.13	2 392.76 262.08	6 867.37 1 401.40				
	TOT. Intérêts		6 404.23	59 269.00		3 884.59	8 516.20	37 678.64	9 189.57	55 384.41		2 269.69 249.95	123.07 12.13	2 392.76 262.08	6 867.37 1 401.40				
	TOT. Assurances																		

Souscrits dans l'exercice 59 269.00

55 384.41

..... Rappel Comptabilité .....

2 392.76  
262.08

I  
A

Emprunts à 1 an maximum : 8 516.20  
Emprunts à plus de 1 an : 37 678.64 9 189.57 55 384.41

(\*) I = Intérêts des emprunts, A = Assurance des emprunts