

ETATS FINANCIERS

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

2024

EIRL GOURDEAU

6 ROUTE DE MONT DE MARSAN
33840 CAPTIEUX



Sagex

21 RUE DES TROENES
Parc d'activités du Pays de Langon
33210 MAZERES
FRANCE

Tel +33 (5) 56 63 09 45
Mail contact@crowe-sagex.fr

Sommaire

1. COMPTES ANNUELS

Attestation de l'Expert-Comptable	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Annexe	
<i>Règles et méthodes comptables</i>	6
<i>Notes sur le bilan</i>	8

2. DETAIL DES COMPTES

Bilan détaillé	13
Compte de résultat détaillé	17

3. DOCUMENTS D'ANALYSE

Dossier de Gestion	21
--------------------	----

4. LIASSE FISCALE

ETATS FINANCIERS

2024

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

COMPTES ANNUELS

Attestation de l'Expert-Comptable

Mission de Présentation des comptes annuels

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de EIRL GOURDEAU relatifs à l'exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 10 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	151 671
Chiffre d'affaires	171 346
Résultat net comptable (Bénéfice)	16 034

Nos diligences ont été réalisées conformément à 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.

Fait à MAZERES

Le 12/12/2024

Lionel COMMENGE

Expert-Comptable associé

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/24	Net au 30/09/23
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	27 841	27 841		
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial	135 000		135 000	135 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	46 608	43 702	2 905	2 460
Autres immobilisations corporelles	9 023	5 203	3 820	4 612
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	650		650	650
ACTIF IMMOBILISE	219 121	76 746	142 375	142 722
Stocks				
Matières premières et autres approv.	3 500		3 500	4 000
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	3 121		3 121	1 439
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	1 022		1 022	1 698
Autres créances				
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 613		1 613	88
Charges constatées d'avance	40		40	3 367
ACTIF CIRCULANT	9 296		9 296	10 592
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	228 417	76 746	151 671	153 315

Bilan

	Net au 30/09/24	Net au 30/09/23
PASSIF		
Capital social ou individuel		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	50 493	38 850
Résultat de l'exercice	16 034	11 643
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	66 527	50 493
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	38 360	50 787
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	15 865	4 918
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 990	24 581
Dettes fiscales et sociales	13 930	22 536
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
DETTES	85 145	102 822
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	151 671	153 315

Compte de résultat

	du 01/10/23 au 30/09/24 12 mois	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois
Produits d'exploitation			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens)	170 626	179 805	192 318
Production vendue (services)	720	715	848
Chiffre d'affaires net	171 346	180 519	193 166
Dont à l'exportation			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			2 083
Autres produits	18	882	75
Total produits d'exploitation	171 363	181 402	195 325
Charges d'exploitation			
Achats de marchandises			
Variation de stock (m/ses)			
Achats de m.p & aut.approv.	56 947	65 904	71 983
Variation de stock (m.p.)	500	4 908	-1 792
Autres achats & charges externes	36 332	36 093	34 866
Impôts, taxes et vers. assim.	1 184	829	803
Salaires et Traitements	50 594	53 937	62 051
Charges sociales	2 105	1 687	1 628
Amortissements et provisions	2 124	2 025	12 357
Autres charges	423	9	6
Total charges d'exploitation	150 209	165 392	181 901
RESULTAT D'EXPLOITATION	21 154	16 010	13 424
Opérations en commun			
Produits financiers			
Charges financières	2 134	2 103	2 239
RESULTAT FINANCIER	-2 134	-2 103	-2 239
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	19 020	13 907	11 185
Produits exceptionnels			
Charges exceptionnelles		210	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-210	
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices	2 986	2 054	1 677
BENEFICE OU PERTE	16 034	11 643	9 508

Règles et méthodes comptables

Concerne : GOURDEAU Marc

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024, dont le total est de 151 671 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 16 034 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/12/2024.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	162 841			162 841
Immobilisations corporelles	53 853	1 778		55 630
Immobilisations financières	650			650
Total	217 344	1 778		219 121
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	27 841			27 841
Immobilisations corporelles	46 780	2 124		48 905
Immobilisations financières				
Total	74 622	2 124		76 746
ACTIF NET				142 375

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/09/2024
Éléments achetés	135 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	135 000

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 4 833 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	650		650
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 121	3 121	
Autres	1 022	1 022	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	40	40	
Total	4 833	4 183	650
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 85 145 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	2 581	2 581		
- à plus de 1 an à l'origine	35 779	16 107	19 672	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 990	16 990		
Dettes fiscales et sociales	13 930	13 930		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	15 865	15 865		
Produits constatés d'avance				
Total	85 145	65 473	19 672	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	12 977			
(**) Dont envers les associés	15 865			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 232
Emprunt CIC 2121.35€ décalage covid	10 698
Dettes provis. pr congés à payer	5 733
Personnel - autres charges à payer	2 533
Charges sociales s/congés à payer	543
Etat - autres charges à payer	12
Total	22 751

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 606		
Total	1 606		

ETATS FINANCIERS

2024

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

DETAIL DES COMPTES

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/24	Net au 30/09/23
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
20120000 - Frais d'établissement	27 841,09		27 841,09	27 841,09
28010000 - Amort. frais d'établissement		27 841,09	-27 841,09	-27 841,09
	27 841,09	27 841,09		
Fonds commercial				
20700000 - Fonds commercial	135 000,00		135 000,00	135 000,00
	135 000,00		135 000,00	135 000,00
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
21540000 - Matériel industriel	46 607,63		46 607,63	44 830,07
28154000 - Amort. matériel industriel		43 702,37	-43 702,37	-42 370,09
	46 607,63	43 702,37	2 905,26	2 459,98
Autres immobilisations corporelles				
21810000 - Instal.gales, agenct, aménagt.	6 256,67		6 256,67	6 256,67
21820000 - Matériel de transport	1 500,00		1 500,00	1 500,00
21830000 - Matériel de bureau	1 266,03		1 266,03	1 266,03
28181000 - Amortis. instal. gales, agenct.		2 759,76	-2 759,76	-2 134,09
28182000 - Amort. matériel de transport		1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
28183000 - Amort. mater.bureau et inform		942,74	-942,74	-776,24
	9 022,70	5 202,50	3 820,20	4 612,37
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
27550000 - Cautionnements	650,00		650,00	650,00
	650,00		650,00	650,00
ACTIF IMMOBILISE	219 121,42	76 745,96	142 375,46	142 722,35
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
31000000 - Stocks matières premières	3 500,00		3 500,00	4 000,00
	3 500,00		3 500,00	4 000,00
Avances et acomptes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
41110000 - Clients	3 120,71		3 120,71	1 439,18
	3 120,71		3 120,71	1 439,18
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
44566000 - TVA déductible s/abs	1 022,14		1 022,14	1 698,36
	1 022,14		1 022,14	1 698,36
Disponibilités et divers				
Disponibilités				
51200000 - CIC				87,68
58010000 - Remise espèces	840,00		840,00	
58020000 - Remise chèques	329,75		329,75	
58030000 - Remises CB	443,30		443,30	
	1 613,05		1 613,05	87,68
Charges constatées d'avance				
48600000 - Charges constatées d'avance	40,00		40,00	3 367,00
	40,00		40,00	3 367,00
ACTIF CIRCULANT	9 295,90		9 295,90	10 592,22
COMPTES DE REGULARISATION				

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/24	Net au 30/09/23
TOTAL ACTIF	228 417,32	76 745,96	151 671,36	153 314,57

Bilan détaillé

	Net au 30/09/24	Net au 30/09/23
PASSIF		
Report à nouveau		
11000000 - Report à nouveau (solde créditeur)	50 492,77	38 850,15
	50 492,77	38 850,15
Résultat de l'exercice	16 033,76	11 642,62
CAPITAUX PROPRES	66 526,53	50 492,77
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Emprunts</i>		
16430000 - Emprunt CIC 2121.35€		22 534,89
16440000 - Emprunt Minoteries Viron 416.67€		3 749,83
16450000 - Emprunt MOULINS VIRONS 2	25 081,27	11 773,81
16884000 - Emprunt CIC 2121.35€ décalage covid	10 697,78	12 728,81
	35 779,05	50 787,34
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
51200000 - CIC	2 580,73	
	2 580,73	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	38 359,78	50 787,34
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
45510000 - C/C M. GOURDEAU	15 865,48	4 917,74
	15 865,48	4 917,74
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - Fournisseurs	13 757,66	24 580,59
40810000 - Fournisseurs - fact. non parvenues	3 232,12	
	16 989,78	24 580,59
<i>Personnel</i>		
42110000 - Personnel - rémunérations dues	1 135,90	8 154,41
42820000 - Dettes provis. pr congés à payer	5 733,43	4 107,24
42860000 - Personnel - autres charges à payer	2 533,00	5 865,00
	9 402,33	18 126,65
<i>Organismes sociaux</i>		
43100000 - Urssaf	335,03	277,00
43730000 - Agrr retraite	290,62	264,19
43750000 - Agrr prévoyance	101,04	97,50
43820000 - Charges sociales s/congés à payer	542,96	362,26
	1 269,65	1 000,95
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
44400000 - Etat - impôts sur les bénéfices	2 986,00	2 054,00
	2 986,00	2 054,00
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
44551000 - TVA à décaisser	202,00	1 343,00
44571200 - TVA collectée 20%	57,96	
	259,96	1 343,00
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
44860000 - Etat - autres charges à payer	11,85	11,53
	11,85	11,53
Dettes fiscales et sociales	13 929,79	22 536,13
DETTES	85 144,83	102 821,80

 Bilan détaillé

	Net au 30/09/24	Net au 30/09/23
TOTAL PASSIF	151 671,36	153 314,57

Compte de résultat détaillé

	du 01/10/23 au 30/09/24 12 mois	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits d'exploitation					
Production vendue (biens)					
70100000 - Ventes produits finis 5.5%	154 247,90	161 907,75	171 485,87	-7 659,85	-4,73
70110000 - Ventes produits finis 10%	11 797,98	6 274,99	6 857,35	5 522,99	88,02
70120000 - Ventes produits finis 20%	4 579,84	11 622,12	11 520,14	-7 042,28	-60,59
70130000 - Ventes de produits finis exo			2 454,58		
	170 625,72	179 804,86	192 317,94	-9 179,14	-5,11
Production vendue (services)					
70880000 - Commissions NSO	720,16	714,54	847,92	5,62	0,79
	720,16	714,54	847,92	5,62	0,79
Chiffre d'affaires net	171 345,88	180 519,40	193 165,86	-9 173,52	-5,08
Subventions d'exploitation					
74110000 - Aide apprenti			2 083,30		
			2 083,30		
Autres produits					
75800000 - Produits divers gestion coura	17,54	882,14	75,34	-864,60	-98,01
	17,54	882,14	75,34	-864,60	-98,01
Total produits d'exploitation	171 363,42	181 401,54	195 324,50	-10 038,12	-5,53
Charges d'exploitation					
Achats de m.p & aut.approv.					
60100000 - Mat.1ère boulangerie			21 716,41		
60110000 - Mat.1ère pâtisserie			14 101,96		
60112000 - Achats matières premières 5.	54 719,09	61 742,92		-7 023,83	-11,38
60113000 - Achats matières premières 20	832,63	1 010,70		-178,07	-17,62
60114000 - Achats matières premières ex	145,26	876,00		-730,74	-83,42
60120000 - Mat.1ère viennoiserie			22 011,15		
60150000 - Mat.1ère traiteur			11 868,74		
60260000 - Achats emballages	1 249,63	2 274,22	2 284,43	-1 024,59	-45,05
	56 946,61	65 903,84	71 982,69	-8 957,23	-13,59
Variation de stock (m.p.)					
60310000 - Variat. stocks Mat. premieres/	500,00	4 907,75	-1 791,72	-4 407,75	-89,81
	500,00	4 907,75	-1 791,72	-4 407,75	-89,81
Autres achats & charges externes					
60611000 - Fournitures électricité	5 306,31	2 512,19	3 001,74	2 794,12	111,22
60612000 - Fournitures eau	316,86	360,08	688,65	-43,22	-12,00
60613000 - Fournitures gaz	3 830,29	10 329,41	4 007,16	-6 499,12	-62,92
60614000 - Fournitures carburant	2 820,82	3 645,93	3 113,40	-825,11	-22,63
60630000 - Achats de petit équipement	2 175,33	1 761,37	4 342,38	413,96	23,50
60640000 - Achats fournitures administrat	884,23	245,13	415,14	639,10	260,72
61220000 - Redevances crédit-bail mobili	2 765,65			2 765,65	
61320000 - Locations immobilières	5 760,00	5 760,00	5 760,00		
61340000 - Location caisse / TPE	1 488,00	1 488,00	1 725,60		
61400000 - Charges locatives & coproprié	240,00	220,00	260,00	20,00	9,09
61500000 - Entretien et réparations	53,16	444,12	952,31	-390,96	-88,03
61520000 - Entretien immobilier	120,00			120,00	
61600000 - Primes d'assurance	1 789,21	1 435,60	1 907,92	353,61	24,63
62220000 - Commissions et courtages su			695,04		
62260000 - Honoraires comptables	3 890,00	3 782,00	3 600,00	108,00	2,86

Compte de résultat détaillé

	du 01/10/23 au 30/09/24 12 mois	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
62263000 - Honoraires sociales	386,10	373,50	575,00	12,60	3,37
62270000 - Frais d'actes et contentieux	3,89		50,00	3,89	
62300000 - Publicité	145,00	384,17	440,00	-239,17	-62,26
62380000 - Divers (pourboires, dons cour	413,31	150,00	250,00	263,31	175,54
62510000 - Voyages et déplacements	3,27	109,49	166,88	-106,22	-97,01
62570000 - Réceptions	967,21	663,62	741,44	303,59	45,75
62600000 - Frais postaux	92,44	5,75	15,01	86,69	NS
62610000 - Frais de télécommunication	624,89	748,58	702,75	-123,69	-16,52
62770000 - Commissions sur cb	393,64	390,31	375,72	3,33	0,85
62780000 - Prestations de services banca	1 862,41	1 283,56	929,81	578,85	45,10
62811000 - Cotisations professionnelles			150,00		
	36 332,02	36 092,81	34 865,95	239,21	0,66
Impôts, taxes et vers. assim.					
63120000 - Taxe d'apprentissage	123,90	118,73	112,17	5,17	4,35
63330000 - Formation continue	100,19	96,05	90,76	4,14	4,31
63511000 - Contribution Eco. Territoriale	525,00	207,00	212,00	318,00	153,62
63580000 - Autres droits	435,28	407,19	387,81	28,09	6,90
	1 184,37	828,97	802,74	355,40	42,87
Salaires et Traitements					
64110000 - Salaires appointements	18 219,46	17 459,17	18 126,93	760,29	4,35
64111800 - AG2R Reunica prev non mad	1 348,12	2 080,46		-732,34	-35,20
64115000 - Salaires gérance	19 571,00	22 121,64	30 399,80	-2 550,64	-11,53
64116000 - Cotisations RSI	8 770,00	10 394,54	11 440,46	-1 624,54	-15,63
64117000 - CIC prévoyance	1 059,41	948,53	874,22	110,88	11,69
64120000 - Congés payés	1 626,19	932,95	209,28	693,24	74,31
64140000 - Avantages en nature			1 000,00		
	50 594,18	53 937,29	62 050,69	-3 343,11	-6,20
Charges sociales					
64510000 - Cotisations à l'URSSAF	1 240,12	984,89	944,76	255,23	25,91
64532000 - Cotisations retraites	274,61	218,70	239,85	55,91	25,56
64533000 - Cotisations prévoyance	409,39	391,54	404,21	17,85	4,56
64580000 - Cotisations autres organism.	180,70	73,08	2,17	107,62	147,26
64750000 - Médecine du travail et pharm		18,89	36,67	-18,89	-100,00
	2 104,82	1 687,10	1 627,66	417,72	24,76
Amortissements et provisions					
68111000 - Dot. amort. s/immobil. incorpo			3 510,15		
68112000 - Dot. amort. s/immobil. corpore	2 124,45	2 025,26	8 846,77	99,19	4,90
	2 124,45	2 025,26	12 356,92	99,19	4,90
Autres charges					
65800000 - Charges diverses gestion cou	422,80	8,59	5,59	414,21	NS
	422,80	8,59	5,59	414,21	NS
Total charges d'exploitation	150 209,25	165 391,61	181 900,52	-15 182,36	-9,18
RESULTAT D'EXPLOITATION	21 154,17	16 009,93	13 423,98	5 144,24	32,13
Charges financières					
66110000 - Intérêts des emprunts et dette		1 336,76	2 239,46	-1 336,76	-100,00
66116000 - Intérêts sur prêts Minoteries V	2 134,41	766,57		1 367,84	178,44
	2 134,41	2 103,33	2 239,46	31,08	1,48
RESULTAT FINANCIER	-2 134,41	-2 103,33	-2 239,46	-31,08	1,48
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	19 019,76	13 906,60	11 184,52	5 113,16	36,77

Compte de résultat détaillé

	du 01/10/23 au 30/09/24 12 mois	du 01/10/22 au 30/09/23 12 mois	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Charges exceptionnelles					
67120000 - Pénalités et amendes		209,98		-209,98	-100,00
		209,98		-209,98	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-209,98		209,98	-100,00
Impôts sur les bénéfices					
69500000 - Impôts sur les bénéfices	2 986,00	2 054,00	1 677,00	932,00	45,37
	2 986,00	2 054,00	1 677,00	932,00	45,37
BENEFICE OU PERTE	16 033,76	11 642,62	9 507,52	4 391,14	37,72

ETATS FINANCIERS

2024

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

DOCUMENTS D'ANALYSE

Dossier de Gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

	30/09/2024	%	30/09/2023	%	30/09/2022	%
Ventes de produits finis et travaux	170 626	99,58	179 805	99,60	192 318	99,56
Ventes de services	720	0,42	715	0,40	848	0,44
Production stockée						
Production immobilisée						
PRODUCTION EXERCICE	171 346	100,00	180 519	100,00	193 166	100,00
Achats matières et consommables	56 947	33,23	65 904	36,51	71 983	37,26
Variation stocks de matières	500	0,29	4 908	2,72	-1 792	-0,93
Sous-Traitance						
Marge de production	113 899	66,47	109 708	60,77	122 975	63,66
ACTIVITE	171 346	100,00	180 519	100,00	193 166	100,00
MARGE GLOBALE	113 899	66,47	109 708	60,77	122 975	63,66
Autres achats et charges externes	36 332	21,20	36 093	19,99	34 866	18,05
VALEUR AJOUTEE	77 567	45,27	73 615	40,78	88 109	45,61
Subventions d'exploitation					2 083	1,08
Impôts & taxes	1 184	0,69	829	0,46	803	0,42
Salaires	50 594	29,53	53 937	29,88	62 051	32,12
Charges sur salaires	2 105	1,23	1 687	0,93	1 628	0,84
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	23 684	13,82	17 162	9,51	25 711	13,31
Autres produits , Reprise amortissements	18	0,01	882	0,49	75	0,04
Autres Charges	423	0,25	9		6	
Dotations amortissements et provisions	2 124	1,24	2 025	1,12	12 357	6,40
RESULTAT D'EXPLOITATION	21 154	12,35	16 010	8,87	13 424	6,95
Opérations en commun						
Produits financiers						
Charges financières	2 134	1,25	2 103	1,17	2 239	1,16
Résultat financier	-2 134	-1,25	-2 103	-1,17	-2 239	-1,16
RESULTAT COURANT	19 020	11,10	13 907	7,70	11 185	5,79
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles			210	0,12		
Résultat exceptionnel			-210	-0,12		
Impôts sur les bénéfices et participation	2 986	1,74	2 054	1,14	1 677	0,87
RESULTAT NET	16 034	9,36	11 643	6,45	9 508	4,92

Dossier de Gestion

Capacité d'autofinancement

	30/09/2024	30/09/2023
Résultat net	16 034	11 643
+ Dotations aux amortissements	2 124	2 025
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au C/R		
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
= Capacité d'autofinancement	18 158	13 668

	30/09/2024	30/09/2023
Excédent Brut d'Exploitation	23 684	17 162
+ Transfert de charges		
+ Autres produits d'exploitation	18	882
- Autres charges d'exploitation	423	9
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Charges financières	2 134	2 103
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		210
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices	2 986	2 054
= Capacité d'autofinancement	18 158	13 668

Dossier de Gestion

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	16 034	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	2 124	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	18 158	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières		
Apports personnels		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes de l'exercice		
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		1 778
Prélèvements personnels Remboursement de comptes courants		695
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail		15 008
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		17 481
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	88	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	765	
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Diminution des stocks	500	
Aucune variation des acomptes versés sur commandes		
Augmentation de l'en-cours clients		1 682
Diminution des autres créances	4 003	
Aucune variation des acomptes reçus		
Diminution de la dette auprès des fournisseurs		7 591
Diminution des dettes fiscales et sociales		8 606
Aucune variation des autres dettes		
Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation		13 375
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :		12 610

ETATS FINANCIERS

2024

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

LIASSE FISCALE

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

**N° 2065-SD
2024**

Exercice ouvert le et clos le Régime simplifié d'imposition

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe Régime Réel normal

Si PME innovantes, cocher la case

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société: Adresse du siège social:

SIRET

Adresse du principal établissement: Ancienne adresse en cas de changement:

REGIME FISCAL DES GROUPES

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 Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	<input type="text"/>	Déficit	0
	Bénéfice imposable à 15 %	<input type="text" value="19 904"/>	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%	<input type="text"/>

2 Plus-values

PV à long terme imposables à 19% Autres PV imposables à 19% PV à long terme imposables à 0% PV à long terme imposables à 15% PV exonérées art. 238quindecies

3 Abattements sur le bénéfice et exonérations

Entreprises nouvelles art. 44 *sexies* Jeunes entreprises innovantes Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 *octies* A

Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 *septies* Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 *sexdecies* Zones franches d'activités art. 44 *quaterdecies* Autres dispositifs Zone de Restructuration de la défense, art. 44 *terdecies*

Sociétés d'investissements immobiliers cotées Zone de développement prioritaire, art. 44 *sepdecies* Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %

Zone de revitalisation rurale, art. 44 *quindecies* Bassin d'emploi à redynamiser, art. 44 *duodecies*

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W

D IMPUTATIONS (cf.notice de la déclaration n°2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt

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)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %

G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DEPÔT DE LA DECLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

Si vous êtes concerné par ce cadre, veuillez saisir les informations sur la page complémentaire du formulaire 2065.

H COMPTABILITE INFORMATISEE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité

Nom et coordonnées Visiteur conventionné Visa : CGA

– du prestataire :

– du comptable : Sagex

21 RUE DES TROENES 33210 MAZERES Tél : +33 (5) 56 63 09 4

– du conseil :

– du CGA ou du visiteur conventionné :

– N° d'agrément :

Cegid Group

G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

1 – Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 *quinquies* C), cocher la case

2 – Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3 – Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n°2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 *quinquies* C-I-2), cocher la case dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

4 – Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer l'Etat de résidence et le numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :

Désignation de l'entreprise	GOURDEAU Marc										Néant <input type="checkbox"/>				
Adresse de l'entreprise	6 ROUTE DE MONT DE MARSAN 33840 CAPTIEUX														
Numéro SIRET*	8	3	1	9	7	3	1	7	7	0	0	0	1	5	
Durée de l'exercice en nombre de mois*	12			Durée de l'exercice précédent*										12	

						Exercice N clos le 30/09/2024	
ACTIF							
		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations	Fonds commercial*	010	135 000	012		135 000
	incorporelles		Autres*	014	27 841	016	27 841
	Immobilisations corporelles*	028		55 630	030	48 904	6 725
	Immobilisations financières* (1)	040	650	042		650	
	Total I (5)	044	219 121	048	76 745	142 375	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050	3 500	052		3 500
		Marchandises *	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	3 120	070		3 120
			Autres* (3)	072	1 022	074	
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	1 613	086		1 613	
	Charges constatées d'avance *	092	40	094		40	
Total II	096	9 295	098		9 295		
Total général (I + II)		110	228 417	112	76 745	151 671	

						Exercice N NET 1	
PASSIF							
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*		120				
	Écarts de réévaluation		124				
	Réserve légale		126				
	Réserves réglementées*		130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)			131			
	Report à nouveau		134			50 492	
	Résultat de l'exercice		136			16 033	
	Subventions d'investissement		137				
	Provisions réglementées		140				
	Total I		142			66 526	
Provisions pour risques et charges		Total II		154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156			38 359	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164				
	Fournisseurs et comptes rattachés*		166			16 989	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de TVA)			169	259		13 929
	Comptes courants d'associés		173			15 865	
	Autres dettes		175				
Produits constatés d'avance		174					
Total III		176				85 144	
Total général (I + II + III)		180				151 671	

RENVois	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	19 672
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197	(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	1 777
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184	

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

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

Désignation de l'entreprise GOURDEAU Marc

Néant *

Exercice N clos le
30/09/2024
1

A - RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export		209		210			
	Production vendue	biens	et livraisons		215		214	170 625		
			intracommunautaires		217		218	720		
	Production stockée*		(Variation du stock en produits intermédiaires,)						222	
	Production immobilisée*		produits finis et en cours de production						224	
	Subventions d'exploitation reçues								226	
	Autres produits								230	17
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)							232	171 363	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)								234	
	Variation de stocks (marchandises)*								236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)								238	56 946
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*								240	500
	Autres charges externes* :		(dont crédit bail :2.765..... - immobilier ;)						242	36 332
	Impôts, taxes et versements assimilés		(dont taxe professionnelle		243	525			244	1 184
	Rémunérations du personnel*								250	50 594
	Charges sociales (cf. renvoi 380)								252	2 104
	Dotations aux amortissements*		(dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2° al.3 du CGI)		255			254	2 124	
	Dotations aux provisions								256	
	Autres charges		dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*		259			262	422	
			dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260					
Total des charges d'exploitation (II)							264	150 209		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							270	21 154		
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers		(III)				280			
	Produits exceptionnels		(IV)				290			
	Charges financières		(V)				294	2 134		
	Charges exceptionnelles		dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)		347			300		
			dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D)		348					
	Impôts sur les bénéfices*		(VII)				306	2 986		
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)							310	16 033		
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2		312	16 033	314				
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*				316					
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				318	884				
	Provisions non déductibles*				322					
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)				324	2 986				
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés		247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC		248	330		
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option		(Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D)		249			251			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999				
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997			
	Entreprises nouvelles (44. sexies)		986	ZFU (44. octies A)	987			342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)		981	JEI (44. sexies A)	989					
	ZRD (44. terdecies)		127	ZRR (44. quindecies)	138			350		
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)		991	Investissements et souscriptions outre-mer	344					
	ZFANG (44 quaterdecies)		345	Zone de développement prioritaire (44 sepdecies)	993					
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)		992							
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit		346	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)		647	350		
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)		655	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)		648			
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)		643	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)		990			
Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)		645	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)		649					
				Deduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)		641				
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2							352	19 903		
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :						356			
	Déficits antérieurs reportables :*		dont imputés sur le résultat :				360			
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2							370	19 903		

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A-bis du Code général des impôts)										Désignation de l'entreprise : GOURDEAU Marc										Néant <input type="checkbox"/> *	
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	135 000	402		404		406	135 000												
	Autres	410	27 841	412		414		416	27 841												
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426													
	Constructions	430		432		434		436													
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	44 830	442	1 777	444		446	46 607												
	Installations générales agencements divers	450	6 256	452		454		456	6 256												
	Matériel de transport	460	1 500	462		464		466	1 500												
	Autres immobilisations corporelles	470	1 266	472		474		476	1 266												
Immobilisations financières	480	650	482		484		486	650													
TOTAL		490	217 343	492	1 777	494		496	219 121												
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 mmobilisations incorporelles	500	27 841	502		504		506	27 841													
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516													
	Constructions	520		522		524		526													
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	42 370	532	1 332	534		536	43 702												
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	2 134	542	625	544		546	2 759												
	Matériel de transport	550	1 500	552		554		556	1 500												
	Autres immobilisations corporelles	560	776	562	166	564		566	942												
TOTAL		570	74 621	572	2 124	574		576	76 745												
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES				(19%, 15 % et 0% pour les entreprises à l'IS, 12,8 % 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 réintégréées 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	19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧												
1																					
2																					
3																					
4																					
5																					
6																					
7																					
8																					
9																					
10																					
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589	585	597											
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾	579		Régularisations	590	583	594	595														
TOTAL					596	585	597	599													

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

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

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

Désignation de l'entreprise : GOURDEAU Marc

Néant ***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 mmob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si ce 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 restant à reporter au titre de l'exercice précédent ⁽¹⁾	982	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	
Déficits de l'exercice	860	
Total des déficits restant à reporter	870	

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives		381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI	325		
dont cotisations facultatives Madelin			
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327		
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant*		380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326		
N° du centre de gestion agréé		388	
Montant de la TVA collectée		374	10 579
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)		378	8 262
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	

⁽¹⁾ Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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

Désignation de l'entreprise : GOURDEAU Marc

Néant *

Exercice ouvert le : 01/10/2023 et clos le : 30/09/2024

Durée en nombre de mois 12

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel	376	1
Dont apprentis	657	
Dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

I Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	171 345
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	
TOTAL 1	106	171 345

II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	115	17
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL 2	144	17

III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Achats	121	72 280
Variation négative des stocks	145	500
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	10 984
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	422
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL 3	152	84 187

IV Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	87 175
-----------------------------	-----------------------------	-----	--------

V Cotisation sur la valeur ajoutée des Entreprises

Valeur Ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD 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	87 175
---	-----	--------

Cadre réservé au-mono établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE.

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE 020 X

Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	171 345
Effectifs au sens de la CVAE	023	1
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026	

Période de référence	024	0	1	/	1	0	//	2	0	2	3	160	3	0	//	0	9	//	2	0	2	4	
Date de cessation												186			/			/					

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

(liste des personnes ou groupes de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)1
1 (1)Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'annexe III au C.G.I.)

N° de dépôt

Néant *

EXERCICE CLOS LE

30/09/2024

N° SIRET

8 3 1 9 7 3 1 7 7 0 0 0 1 5

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

GOURDEAU Marc

ADRESSE (voie)

6 ROUTE DE MONT DE MARSAN

CODE POSTAL

33840

VILLE

CAPTIEUX

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	

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) 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

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 numérotter 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.

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

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.L.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 30/09/2024

N° SIRET 8 3 1 9 7 3 1 7 7 0 0 0 1 5

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE GOURDEAU Marc

ADRESSE (voie) 6 ROUTE DE MONT DE MARSAN

CODE POSTAL 33840 VILLE CAPTIEUX

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE 905

Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays Forme juridique Dénomination N° SIREN (si société établie en France) % de détention Adresse : N° Voie Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter 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.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2033-NOT

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT

CALC219BF4

(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

Désignation de la société et adresse de son principal établissement

GOURDEAU Marc
6 ROUTE DE MONT DE MARSAN
33840 CAPTIEUX

Numéro SIRET du principal établissement

83197317700015

Code APE

1071C

Adresse du siège social si différente

N° / Type / Libellé voie

Complément

Lieu-dit / hameau

Code postal / Ville

Pays

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	19 903
b	Dont plus-value nette à court terme	
c	Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

II Bénéfices soumis au taux réduit

g	Montant maximum exigible au taux réduit 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	19 903
j	Dont résultat net imposable dans la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
Total lignes h à k		19 903

l **III Bénéfices soumis au taux normal** (a-c-h-i)

m **IV Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19%** (d-j-k)