



COMPTES ANNUELS AU 30 09 2024 SARL DAKA

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

SARL DAKA

467 BOULEVARD PDT WILSON
73100 AIX-LES-BAINS

SIREN : 529.774.713

Statut juridique : SARL

N° TVA : FR06529774713

IMPLID EC VIVIERS-DU-LAC

SA au capital de 9404171 Euros - SIRET : 58735027300674

270 RUE MAURICE HERZOG , 73420 VIVIERS-DU-LAC

Tél : 0479611078

Sommaire

Attestation	3
Bilan	4
Compte de résultat	7
Détails des comptes	10
Bilan détaillé — Actif	11
Bilan détaillé — Passif	12
Compte de résultat détaillé	13
Dossier de gestion	16
SIG synthétiques	17
SIG détaillés	18
Annexes	21
Préambule	22
Principes et méthodes comptables	23
Postes du bilan et du compte de résultat	26
Liasse fiscale	31

Attestation

The logo for 'implid' is displayed in white lowercase letters on a dark blue rounded rectangular background.

Attestation sans réserve

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du **21/01/2011**, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de SARL DAKA relatifs à l'exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 245 049,47 €
- Chiffre d'affaires : 296 295,34 €
- Résultat net comptable : -34 511,81 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil national de l'ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de 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 VIVIERS-DU-LAC le 14/02/2025.

Frédéric Jay,
Expert-Comptable

Bilan

Bilan actif

		30/09/2024			30/09/2023
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, ...	2 840,00	2 840,00		
	Fonds commercial	222 500,00		222 500,00	222 500,00
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel, ...	82 150,24	79 092,84	3 057,40	5 008,13
	Autres immobilisations corporelles	23 987,43	22 693,02	1 294,41	174,53
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)		331 477,67	104 625,86	226 851,81	227 682,66
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières				
	En-cours de production				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	9 940,16		9 940,16	7 249,65
	Avances et acomptes versés sur commandes	185,75		185,75	170,85
	CRÉANCES				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	539,65		539,65	5 579,78
	Capital souscrit appelé non versé				
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres et instruments de trésorerie				
DISPONIBILITÉS	3 681,39		3 681,39	9 108,48	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 850,71		3 850,71	13 185,04	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)		18 197,66		18 197,66	35 293,80
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Écarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)		349 675,33	104 625,86	245 049,47	262 976,46

Bilan passif

		30/09/2024	30/09/2023
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital	30 000,00	30 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	RÉSERVES		
	Réserve légale	3 000,00	3 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Réserves indisponibles		
	Autres réserves	93 062,06	86 667,25
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	-34 511,81	6 374,81
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)		91 550,25	126 042,06
AUTRES F.P.	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)			
PROV.	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)			
DETTES	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	55 405,58	70 482,90
	Emprunts et dettes financières diverses	62 862,96	29 873,67
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 547,25	14 228,85
	Dettes fiscales et sociales	20 358,36	22 348,98
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 325,07	
Produits constatés d'avance			
TOTAL DETTES (III)		153 499,22	136 934,40
Écarts de conversion passif (IV)			
TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+III+IV)		245 049,47	262 976,46

Compte de résultat

Compte de résultat

		30/09/2024	30/09/2023
		Net	Net
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	42 214,47	52 754,67
	Production vendue de biens	254 080,87	300 649,19
	Production vendue de services		
	MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	296 295,34	353 403,86
PRODUITS D'EXPLOITATION	Production stockée		
	Production immobilisée	964,49	1 548,87
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	10 767,90	8 624,13
	Autres produits	222,56	36,13
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	308 250,29	363 612,99
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	20 724,28	21 841,34
	Variation des stocks de marchandises	-523,31	74,08
	Achats de matière première et autres approvisionnements	79 509,70	93 547,99
	Variation des stocks	-2 167,20	1 381,87
	Autres achats et charges externes	78 614,41	73 330,68
	Impôts, taxes, et versements assimilés	8 389,17	8 425,10
	Salaires et traitements	117 553,81	125 521,50
	Charges sociales	27 507,26	24 882,57
	Dotations aux amortissements et aux provisions	4 606,45	3 771,59
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
	Sur actif circulant : dotation aux provisions		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		
	Autres charges	878,12	1 300,52
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	335 092,69	354 077,24	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-26 842,40	9 535,75
QUOTES-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
PRODUITS FINANCIERS	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	2 463,92	2 377,37
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	2 463,92	2 377,37	
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		-2 463,92	-2 377,37

		30/09/2024	30/09/2023
		Net	Net
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)		-29 306,32	7 158,38
PRODUITS EXCEPTION.	Sur opérations de gestion	-2 120,00	749,99
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	-2 120,00	749,99
CHARGES EXCEPTION.	Sur opérations de gestion	3 085,49	1 533,56
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	3 085,49	1 533,56
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-5 205,49	-783,57
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			
Impôts sur les bénéfices (X)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		306 130,29	364 362,98
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		340 642,10	357 988,17
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		-34 511,81	6 374,81

Détails des comptes

Bilan détaillé — Actif

	30/09/2024	30/09/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	Relative (%)
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES, PRO...				
20500000000 - Concessions et droits similaires,...	2 840,00	2 840,00		
28050000000 - Concessions et droits similaires,...	2 840,00	2 840,00		
FONDS COMMERCIAL	222 500,00	222 500,00		
20700000000 - Fonds commercial	222 500,00	222 500,00		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATÉRIEL ET OUTILL...	3 057,40	5 008,13	-1 950,73	-39%
21540000000 - Matériels industriels	82 150,24	80 427,24	1 723,00	+3%
28154000000 - Amort. materiel cuisine	79 092,84	75 419,11	3 673,73	+5%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 294,41	174,53	1 119,88	+642%
21810000000 - Installations générales, agencem...	17 850,45	17 850,45		
21830000000 - Matériel de bureau et matériel in...	2 190,14	2 190,14		
21840000000 - Mobilier	3 946,84	1 954,24	1 992,60	+102%
28181000000 - Amort. agencement cuisine	17 850,45	17 850,45		
28183000000 - Amort mat bureau&informatique	2 736,12	2 015,61	720,51	+36%
28184000000 - Amort mobilier cafe-restaurant	2 106,45	1 954,24	152,21	+8%
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	226 851,81	227 682,66	-830,85	-1%
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
MARCHANDISES	9 940,16	7 249,65	2 690,51	+38%
37110000000 - Produits alimentaires	5 898,93	3 731,73	2 167,20	+59%
37118000000 - Stock alcool	2 302,91	1 805,32	497,59	+28%
37170000000 - Stock boissons non alcoolisees	1 738,32	1 712,60	25,72	+2%
DISPONIBILITÉS				
DISPONIBILITÉS	3 681,39	9 108,48	-5 427,09	-60%
51130000000 - Effets à l'encaissement		260,00	-260,00	-100%
53000000000 - Caisse	2 721,32	2 061,58	659,74	+33%
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE				
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 850,71	13 185,04	-9 334,33	-71%
48600000000 - Charges constatées d'avance	3 850,71	13 185,04	-9 334,33	-71%
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	18 197,66	35 293,80	-17 096,14	-49%
CHARGES À RÉPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (IV...				
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS (V)				
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (VI)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	245 049,47	262 976,46	-17 926,99	-7%

Bilan détaillé — Passif

	30/09/2024	30/09/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	Relative (%)
CAPITAUX PROPRES				
CAPITAL	30 000,00	30 000,00		
10130000000 - Capital souscrit - appelé, versé	30 000,00	30 000,00		
RÉSERVES				
RÉSERVE LÉGALE	3 000,00	3 000,00		
10610000000 - Réserve légale	3 000,00	3 000,00		
AUTRES RÉSERVES	93 062,06	86 667,25	6 394,81	+8%
10680000000 - Autres réserves	93 062,06	86 667,25	6 394,81	+8%
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-34 511,81	6 374,81	-40 886,62	-642%
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	91 550,25	126 042,06	-34 491,81	-28%
AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)				
PROVISIONS (II)				
DETTES				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENT...	55 405,58	70 482,90	-15 077,32	-22%
16410000000 - Pge 31/05/2026 - 105 000 €	44 107,32	70 325,98	-26 218,66	-38%
51200000200 - Banque cic	10 963,26		10 963,26	
51860000000 - Interets courus a payer	335,00	156,92	178,08	+114%
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS	62 862,96	29 873,67	32 989,29	+111%
45500100000 - Apports mr ployer 2024	43 581,59		43 581,59	
45510000000 - Compte courant associe	19 281,37	29 873,67	-10 592,30	-36%
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	12 547,25	14 228,85	-1 681,60	-12%
40100000000 - Fournisseurs	7 668,89	12 529,91	-4 861,02	-39%
40810000000 - Fournisseurs factures non parve...	4 878,36	1 698,94	3 179,42	+188%
DETTES FISCALES ET SOCIALES	20 358,36	22 348,98	-1 990,62	-9%
42100000000 - Personnel - rémunérations dues	4 994,64	6 939,56	-1 944,92	-29%
42100100000 - Salaires raymond christopher	2 179,55	2 179,55		
42700000000 - Personnel - oppositions	480,13	480,13		
42820000000 - Dettes provisionnées pour cong...	534,50	896,22	-361,72	-41%
43100000000 - Sécurité sociale	4 416,44	3 776,76	639,68	+17%
43740000000 - Caisse de retraites salarier	2 356,50	2 217,71	138,79	+7%
43750000000 - Mutuelles	539,46	459,90	79,56	+18%
43820000000 - Charges sociales sur congés à p...	107,83	371,93	-264,10	-72%
43860000000 - Autres charges à payer	132,00	339,00	-207,00	-62%
44210000000 - Prélèvements à la source (impôt...	76,65	121,00	-44,35	-37%
44551000000 - Tva à décaisser	558,00	1 868,00	-1 310,00	-71%
44580000000 - Taxes sur le chiffre d'affaires à ...		216,22	-216,22	-100%
44580100000 - Tva a regulariser deductible	504,91		504,91	
44860000000 - Charges à payer	3 477,75	2 483,00	994,75	+41%
AUTRES DETTES	2 325,07		2 325,07	
47816400000 - Compte transitoire d'emprunts a...	2 325,07		2 325,07	
TOTAL DETTES (III)	153 499,22	136 934,40	16 564,82	+13%
ÉCARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)				
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	245 049,47	262 976,46	-17 926,99	-7%

Compte de résultat détaillé

	30/09/2024	30/09/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	Relative (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
VENTES DE MARCHANDISES	42 214,47	52 754,67	-10 540,20	-20%
70728100000 - Alcool 20%	42 214,47	52 754,67	-10 540,20	-20%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	254 080,87	300 649,19	-46 568,32	-16%
70110000000 - Recettes menus + boissons 10%	254 080,87	300 649,19	-46 568,32	-16%
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	296 295,34	353 403,86	-57 108,52	-17%
PRODUCTION IMMOBILISÉE	964,49	1 548,87	-584,38	-38%
72620000000 - Prestations offertes	964,49	1 548,87	-584,38	-38%
REPRISES SUR PROVISIONS ET AMORTISSEMENTS, T...	10 767,90	8 624,13	2 143,77	+25%
79160100000 - An repas gerance tx tva 10%	2 490,18	2 162,18	328,00	+16%
79161000000 - Transf charges serv exterieurs	1 383,00		1 383,00	
79164000000 - Avantage nature repas salaire	6 894,72	6 461,95	432,77	+7%
AUTRES PRODUITS	222,56	36,13	186,43	+516%
75800000000 - Produits divers de gestion coura...	222,56	36,13	186,43	+516%
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	308 250,29	363 612,99	-55 362,70	-16%
CHARGES D'EXPLOITATION				
ACHATS DE MARCHANDISES	20 724,28	21 841,34	-1 117,06	-6%
60705500000 - Achats boissons tr	6 130,28	5 407,95	722,33	+14%
60720000000 - Marchandise (ou groupe) b	14 594,00	16 433,39	-1 839,39	-12%
VARIATION DES STOCKS	-523,31	74,08	-597,39	-807%
60370000000 - Variation des stocks de marcha...	-523,31	74,08	-597,39	-807%
ACHATS DE MATIÈRE PREMIÈRE ET AUTRES APPROVI...	79 509,70	93 547,99	-14 038,29	-16%
60105500000 - Achats 5.5%	74 092,00	90 416,47	-16 324,47	-19%
60120000000 - Matières (ou groupe) b	422,49	547,54	-125,05	-23%
60222000000 - Produits d'entretien	4 287,90	1 877,75	2 410,15	+129%
60260000000 - Emballages	707,31	706,23	1,08	+1%
VARIATION DES STOCKS	-2 167,20	1 381,87	-3 549,07	-257%
60310000000 - Variation des stocks de matière...	-2 167,20	1 381,87	-3 549,07	-257%
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	78 614,41	73 330,68	5 283,73	+8%
60611000000 - Electricite	9 072,56	9 445,72	-373,16	-4%
60612000000 - Eau	626,27	461,26	165,01	+36%
60613000000 - Gaz, chauffage	1 795,38	1 090,58	704,80	+65%
60630000000 - Petit materiel et equipement	5 720,03	1 916,22	3 803,81	+199%
60640000000 - Fournitures administratives	620,43	514,72	105,71	+21%
61320000000 - Locations immobilières	25 800,00	25 800,00		
61353000000 - Location tpe	300,00	300,00		
61353100000 - Locam monapp web 08/23-30/6...	1 680,00	350,90	1 329,10	+379%
61520000000 - Entretien et réparations sur bien...	751,05	412,73	338,32	+82%
61560000000 - Maintenance	3 236,34	2 282,93	953,41	+42%
61610000000 - Multirisques	2 625,80	2 505,00	120,80	+5%
62260000000 - Honoraires	8 510,00	7 476,00	1 034,00	+14%
62270000000 - Frais d'actes et de contentieux	50,00	25,00	25,00	+100%
62280100000 - Commissions reservations	780,00	247,94	532,06	+215%
62280200000 - Commissions ubert eats	3 243,62	5 970,52	-2 726,90	-46%

	30/09/2024	30/09/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	Relative (%)
62300000000 - Publicité, publications, relations ...	1 188,00	133,33	1 054,67	+792%
62340000000 - Cadeaux à la clientèle	1 043,47	1 703,76	-660,29	-39%
62360000000 - Catalogues et imprimés		701,70	-701,70	-100%
62380000000 - Divers - pourboires, don courant	620,00	1 010,00	-390,00	-39%
62410000000 - Transports sur achats	276,35	355,00	-78,65	-23%
62510000000 - Voyages et déplacements	4 278,12	4 203,28	74,84	+2%
62511100000 - Parking	179,30	69,40	109,90	+159%
62570000000 - Réceptions		507,80	-507,80	-100%
62610000000 - Frais postaux	112,37	23,27	89,10	+383%
62620000000 - Téléphone et internet	628,92	703,42	-74,50	-11%
62780000000 - Autres frais et commissions sur ...	2 845,57	2 011,25	834,32	+42%
62780100000 - Frais remises cb	1 306,06	959,71	346,35	+37%
62781200000 - Frais cheques vacances	79,63	122,77	-43,14	-36%
62781300000 - Frais tickets restaurants et tr m...	1 133,14	1 544,22	-411,08	-27%
62810000000 - Concours divers - cotisations	112,00	482,25	-370,25	-77%
IMPÔTS, TAXES, ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	8 389,17	8 425,10	-35,93	-1%
63330000000 - Participation des employeurs à l...	817,94	755,12	62,82	+9%
63330100000 - Cfp gerance		108,00	-108,00	-100%
63350000000 - Versements libératoires ouvrant...	793,02	758,43	34,59	+5%
63511000000 - Contribution economique territo...	1 344,75	1 279,00	65,75	+6%
63512000000 - Taxes foncières	2 107,00	2 052,00	55,00	+3%
63513000000 - Droit de voirie-occupation doma...	3 326,46	3 472,55	-146,09	-5%
SALAIRES ET TRAITEMENTS	117 553,81	125 521,50	-7 967,69	-7%
64110000000 - Salaires, appointements	108 509,63	103 953,65	4 555,98	+5%
64115000000 - Remuneration de la gerance	235,23	11 833,89	-11 598,66	-99%
64115100000 - Cotisations rsi - gerant tns	-454,00	2 690,28	-3 144,28	-117%
64115700000 - Contrat sante gerance	1 551,57	1 373,82	177,75	+13%
64115900000 - Csg deductible - gerant tns	-34,00	1 181,00	-1 215,00	-103%
64120000000 - Congés payés	-361,72	-3 098,56	2 736,84	+89%
64140000000 - Indemnités et avantages divers	8 107,10	7 587,42	519,68	+7%
CHARGES SOCIALES	27 507,26	24 882,57	2 624,69	+11%
64510000000 - Cotisations à l'urssaf	16 508,41	15 564,66	943,75	+7%
64520000000 - Caisse de retraites	4 701,16	4 398,35	302,81	+7%
64540000000 - Cotisations aux assedic	4 955,95	4 684,71	271,24	+6%
64550000000 - Mutuelle - prevoyance	1 112,09	1 014,06	98,03	+10%
64580000000 - Charges sur cp	-264,10	-1 137,43	873,33	+77%
64750000000 - Médecine du travail, pharmacie	493,75	358,22	135,53	+38%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVIS...	4 606,45	3 771,59	834,86	+23%
68112000000 - Immobilisations corporelles	4 606,45	3 771,59	834,86	+23%
AUTRES CHARGES	878,12	1 300,52	-422,40	-33%
65100000000 - Redevances pour concessions, b...	273,05		273,05	
65160000000 - Droits d'auteur et de reproduction	587,98	1 256,05	-668,07	-54%
65800000000 - Charges diverses de gestion cou...	17,09	44,47	-27,38	-62%
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	335 092,69	354 077,24	-18 984,55	-6%
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-26 842,40	9 535,75	-36 378,15	-382%
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINAN.				

	30/09/2024	30/09/2023	Variation	
	Solde net	Solde net	En valeur (€)	Relative (%)
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	2 463,92	2 377,37	86,55	+4%
66116000000 - Intérêts des emprunts et dettes...	1 682,18	1 865,02	-182,84	-10%
66160000000 - Intérêts bancaires et sur opérat...	781,74	512,35	269,39	+53%
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	2 463,92	2 377,37	86,55	+4%
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-2 463,92	-2 377,37	-86,55	-4%
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)	-29 306,32	7 158,38	-36 464,70	-510%
PRODUITS EXCEPTION.				
SUR OPÉRATIONS DE GESTION	-2 120,00	749,99	-2 869,99	-383%
77180000000 - Autres produits exceptionnels su...		749,99	-749,99	-100%
77200000000 - Compte pour enregistrer, en co...	-2 120,00		-2 120,00	
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	-2 120,00	749,99	-2 869,99	-383%
SUR OPÉRATIONS DE GESTION	3 085,49	1 533,56	1 551,93	+102%
67120000000 - Pénalités, amendes fiscales et p...		40,00	-40,00	-100%
67180000000 - Autres charges exceptionnelles ...	3 085,49	1 493,56	1 591,93	+107%
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	3 085,49	1 533,56	1 551,93	+102%
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-5 205,49	-783,57	-4 421,92	-565%
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	306 130,29	364 362,98	-58 232,69	-16%
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	340 642,10	357 988,17	-17 346,07	-5%
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-34 511,81	6 374,81	-40 886,62	-642%

Dossier de gestion

SIG synthétiques

	30/09/2024		30/09/2023		Variation	
	Solde net (€)	CA (%)	Solde net (€)	CA (%)	En valeur (€)	Rel. (%)
CHIFFRE D'AFFAIRES	296 295,34	100,0	353 403,86	100,0	-57 108,52	-16,0
+ VENTES DE MARCHANDISES	42 214,47	100,0	52 754,67	100,0	-10 540,20	-20,0
- COÛTS D'ACHAT DES MARCHANDISE...	-20 200,97	-47,8	-21 915,42	-41,5	1 714,45	7,8
MARGE COMMERCIALE	22 013,50	52,2	30 839,25	58,5	-8 825,75	-28,6
+ PRODUCTION VENDUE	254 080,87	99,6	300 649,19	99,5	-46 568,32	-15,5
+ PRODUCTION STOCKÉE OU DESTOC...						
+ PRODUCTION IMMOBILISÉE	964,49	0,4	1 548,87	0,5	-584,38	-37,7
PRODUCTION DE L'EXERCICE	255 045,36	100,0	302 198,06	100,0	-47 152,70	-15,6
- MP, APPROVISIONNEMENTS CONSO...	-77 342,50	-30,3	-94 929,86	-31,4	17 587,36	18,5
- SOUS TRAITANCE DIRECTE						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	177 702,86	69,7	207 268,20	68,6	-29 565,34	-14,3
MARGE TOTALE	199 716,36	67,0	238 107,45	67,0	-38 391,09	-16,0
- AUTRES ACHATS	-17 834,67	-6,0	-13 428,50	-3,8	-4 406,17	-32,8
- CHARGES EXTERNES	-60 779,74	-20,4	-59 902,18	-16,9	-877,56	-1,5
VALEUR AJOUTÉE	121 101,95	40,7	164 776,77	46,4	-43 674,82	-26,5
+ SUBVENTIONS D'EXPLOITATION						
- IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS AS...	-8 389,17	-2,8	-8 425,10	-2,4	35,93	0,4
- CHARGES DE PERSONNEL	-145 061,07	-48,8	-150 404,07	-42,4	5 343,00	3,6
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-32 348,29	-10,9	5 947,60	1,7	-38 295,89	-643,9
+ AUTRES PRODUITS DE GESTION COU...	222,56	0,1	36,13	0,0	186,43	516,0
+ REPRISES AMORTS, PROVS, TRANSF...	10 767,90	3,6	8 624,13	2,4	2 143,77	24,9
- DOTATIONS AUX AMORTS ET AUX PR...	-4 606,45	-1,5	-3 771,59	-1,1	-834,86	-22,1
- AUTRES CHARGES DE GESTION COU...	-878,12	-0,3	-1 300,52	-0,4	422,40	32,5
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-26 842,40	-9,0	9 535,75	2,7	-36 378,15	-381,5
+ QP DE RÉSULTAT POSITIF SUR OPÉR...						
+ PRODUITS FINANCIERS						
- QP DE RÉSULTAT NÉGATIF SUR OPÉR...						
- CHARGES FINANCIÈRES	-2 463,92	-0,8	-2 377,37	-0,7	-86,55	-3,6
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-29 306,32	-9,9	7 158,38	2,0	-36 464,70	-509,4
+ PRODUITS EXCEPTIONNELS	-2 120,00	-0,7	749,99	0,2	-2 869,99	-382,7
- CHARGES EXCEPTIONNELLES	-3 085,49	-1,0	-1 533,56	-0,4	-1 551,93	-101,2
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-5 205,49	-1,7	-783,57	-0,2	-4 421,92	-564,3
- PARTICIPATION DES SALARIÉS						
- IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES						
RÉSULTAT NET	-34 511,81	-11,6	6 374,81	1,8	-40 886,62	-641,4

SIG détaillés

	30/09/2024		30/09/2023		Variation	
	Solde net (€)	CA (%)	Solde net (€)	CA (%)	En valeur (€)	Rel. (%)
CHIFFRE D'AFFAIRES	296 295,34	100,0	353 403,86	100,0	-57 108,52	-16,0
+ VENTES DE MARCHANDISES	42 214,47	100,0	52 754,67	100,0	-10 540,20	-20,0
7072810000 - Alcool 20%	42 214,47	100,0	52 754,67	100,0	-10 540,20	-20,0
- COÛTS D'ACHAT DES MARCHANDISES	-20 200,97	-47,8	-21 915,42	-41,5	1 714,45	7,8
6037000000 - Variation des stock...	-523,31	-1,2	74,08	0,1	-597,39	-806,4
6070550000 - Achats boissons tr	6 130,28	14,5	5 407,95	10,3	722,33	13,4
6072000000 - Marchandise (ou g...	14 594,00	34,6	16 433,39	31,2	-1 839,39	-11,2
MARGE COMMERCIALE	22 013,50	52,2	30 839,25	58,5	-8 825,75	-28,6
+ PRODUCTION VENDUE	254 080,87	99,6	300 649,19	99,5	-46 568,32	-15,5
7011000000 - Recettes menus + ...	254 080,87	99,6	300 649,19	99,5	-46 568,32	-15,5
+ PRODUCTION IMMOBILISÉE	964,49	0,4	1 548,87	0,5	-584,38	-37,7
7262000000 - Prestations offertes	964,49	0,4	1 548,87	0,5	-584,38	-37,7
PRODUCTION DE L'EXERCICE	255 045,36	100,0	302 198,06	100,0	-47 152,70	-15,6
- MP, APPROVISIONNEMENTS CONSO...	-77 342,50	-30,3	-94 929,86	-31,4	17 587,36	18,5
6010550000 - Achats 5.5%	74 092,00	29,1	90 416,47	29,9	-16 324,47	-18,0
6012000000 - Matières (ou group...	422,49	0,2	547,54	0,2	-125,05	-22,8
6022200000 - Produits d'entretien	4 287,90	1,7	1 877,75	0,6	2 410,15	128,4
6026000000 - Emballages	707,31	0,3	706,23	0,2	1,08	0,2
6031000000 - Variation des stock...	-2 167,20	-0,8	1 381,87	0,5	-3 549,07	-256,8
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	177 702,86	69,7	207 268,20	68,6	-29 565,34	-14,3
MARGE TOTALE	199 716,36	67,0	238 107,45	67,0	-38 391,09	-16,0
- AUTRES ACHATS	-17 834,67	-6,0	-13 428,50	-3,8	-4 406,17	-32,8
6061100000 - Electricite	9 072,56	3,1	9 445,72	2,7	-373,16	-3,9
6061200000 - Eau	626,27	0,2	461,26	0,1	165,01	35,8
6061300000 - Gaz, chauffage	1 795,38	0,6	1 090,58	0,3	704,80	64,6
6063000000 - Petit materiel et eq...	5 720,03	1,9	1 916,22	0,5	3 803,81	198,5
6064000000 - Fournitures admini...	620,43	0,2	514,72	0,2	105,71	20,5
- CHARGES EXTERNES	-60 779,74	-20,4	-59 902,18	-16,9	-877,56	-1,5
6132000000 - Locations immobiliè...	25 800,00	8,7	25 800,00	7,3		
6135300000 - Location tpe	300,00	0,1	300,00	0,1		
6135310000 - Locam monapp we...	1 680,00	0,6	350,90	0,1	1 329,10	378,8
6152000000 - Entretien et répara...	751,05	0,3	412,73	0,1	338,32	82,0
6156000000 - Maintenance	3 236,34	1,1	2 282,93	0,6	953,41	41,8
6161000000 - Multirisques	2 625,80	0,9	2 505,00	0,7	120,80	4,8
6226000000 - Honoraires	8 510,00	2,9	7 476,00	2,1	1 034,00	13,8
6227000000 - Frais d'actes et de...	50,00	0,0	25,00	0,0	25,00	100,0
6228010000 - Commissions reser...	780,00	0,3	247,94	0,1	532,06	214,6
6228020000 - Commissions ubert...	3 243,62	1,1	5 970,52	1,7	-2 726,90	-45,7
6230000000 - Publicité, publicatio...	1 188,00	0,4	133,33	0,0	1 054,67	791,0
6234000000 - Cadeaux à la client...	1 043,47	0,4	1 703,76	0,5	-660,29	-38,7
6236000000 - Catalogues et impr...			701,70	0,2	-701,70	-100,0
6238000000 - Divers - pourboires...	620,00	0,2	1 010,00	0,3	-390,00	-38,6
6241000000 - Transports sur ach...	276,35	0,1	355,00	0,1	-78,65	-22,1
6251000000 - Voyages et déplac...	4 278,12	1,4	4 203,28	1,2	74,84	1,8

	30/09/2024		30/09/2023		Variation	
	Solde net (€)	CA (%)	Solde net (€)	CA (%)	En valeur (€)	Rel. (%)
6251110000 - Parking	179,30	0,1	69,40	0,0	109,90	158,4
6257000000 - Réceptions			507,80	0,1	-507,80	-100,0
6261000000 - Frais postaux	112,37	0,0	23,27	0,0	89,10	382,9
6262000000 - Téléphone et intern...	628,92	0,2	703,42	0,2	-74,50	-10,6
6278000000 - Autres frais et com...	2 845,57	1,0	2 011,25	0,6	834,32	41,5
6278010000 - Frais remises cb	1 306,06	0,4	959,71	0,3	346,35	36,1
6278120000 - Frais cheques vaca...	79,63	0,0	122,77	0,0	-43,14	-35,1
6278130000 - Frais tickets restau...	1 133,14	0,4	1 544,22	0,4	-411,08	-26,6
6281000000 - Concours divers - c...	112,00	0,0	482,25	0,1	-370,25	-76,8
VALEUR AJOUTÉE	121 101,95	40,7	164 776,77	46,4	-43 674,82	-26,5
- IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS AS...	-8 389,17	-2,8	-8 425,10	-2,4	35,93	0,4
6333000000 - Participation des e...	817,94	0,3	755,12	0,2	62,82	8,3
6333010000 - Cfp gerance			108,00	0,0	-108,00	-100,0
6335000000 - Versements libérat...	793,02	0,3	758,43	0,2	34,59	4,6
6351100000 - Contribution econo...	1 344,75	0,5	1 279,00	0,4	65,75	5,1
6351200000 - Taxes foncières	2 107,00	0,7	2 052,00	0,6	55,00	2,7
6351300000 - Droit de voirie-occ...	3 326,46	1,1	3 472,55	1,0	-146,09	-4,2
- CHARGES DE PERSONNEL	-145 061,07	-48,8	-150 404,07	-42,4	5 343,00	3,6
6411000000 - Salaires, appointem...	108 509,63	36,5	103 953,65	29,3	4 555,98	4,4
6411500000 - Remuneration de la...	235,23	0,1	11 833,89	3,3	-11 598,66	-98,0
6411510000 - Cotisations rsi - ge...	-454,00	-0,1	2 690,28	0,8	-3 144,28	-116,9
6411570000 - Contrat sante gera...	1 551,57	0,5	1 373,82	0,4	177,75	12,9
6411590000 - Csg deductible - ge...	-34,00	0,0	1 181,00	0,3	-1 215,00	-102,9
6412000000 - Congés payés	-361,72	-0,1	-3 098,56	-0,9	2 736,84	88,3
6414000000 - Indemnités et avan...	8 107,10	2,7	7 587,42	2,1	519,68	6,9
6451000000 - Cotisations à l'urssaf	16 508,41	5,6	15 564,66	4,4	943,75	6,1
6452000000 - Caisse de retraites	4 701,16	1,6	4 398,35	1,2	302,81	6,9
6454000000 - Cotisations aux ass...	4 955,95	1,7	4 684,71	1,3	271,24	5,8
6455000000 - Mutuelle - prevoya...	1 112,09	0,4	1 014,06	0,3	98,03	9,7
6458000000 - Charges sur cp	-264,10	-0,1	-1 137,43	-0,3	873,33	76,8
6475000000 - Médecine du trava...	493,75	0,2	358,22	0,1	135,53	37,8
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-32 348,29	-10,9	5 947,60	1,7	-38 295,89	-643,9
+ AUTRES PRODUITS DE GESTION COU...	222,56	0,1	36,13	0,0	186,43	516,0
7580000000 - Produits divers de g...	222,56	0,1	36,13	0,0	186,43	516,0
+ REPRISES AMORTS, PROVS, TRANSF...	10 767,90	3,6	8 624,13	2,4	2 143,77	24,9
7916010000 - An repas gerance ...	2 490,18	0,8	2 162,18	0,6	328,00	15,2
7916100000 - Transf charges ser...	1 383,00	0,5			1 383,00	
7916400000 - Avantage nature re...	6 894,72	2,3	6 461,95	1,8	432,77	6,7
- DOTATIONS AUX AMORTS ET AUX PR...	-4 606,45	-1,5	-3 771,59	-1,1	-834,86	-22,1
6811200000 - Immobilisations cor...	4 606,45	1,6	3 771,59	1,1	834,86	22,1
- AUTRES CHARGES DE GESTION COU...	-878,12	-0,3	-1 300,52	-0,4	422,40	32,5
6510000000 - Redevances pour c...	273,05	0,1			273,05	
6516000000 - Droits d'auteur et d...	587,98	0,2	1 256,05	0,4	-668,07	-53,2
6580000000 - Charges diverses d...	17,09	0,0	44,47	0,0	-27,38	-61,6
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-26 842,40	-9,0	9 535,75	2,7	-36 378,15	-381,5
- CHARGES FINANCIÈRES	-2 463,92	-0,8	-2 377,37	-0,7	-86,55	-3,6
6611600000 - Intérêts des empru...	1 682,18	0,6	1 865,02	0,5	-182,84	-9,8

	30/09/2024		30/09/2023		Variation	
	Solde net (€)	CA (%)	Solde net (€)	CA (%)	En valeur (€)	Rel. (%)
6616000000 - Intérêts bancaires ...	781,74	0,3	512,35	0,1	269,39	52,6
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-29 306,32	-9,9	7 158,38	2,0	-36 464,70	-509,4
+ PRODUITS EXCEPTIONNELS	-2 120,00	-0,7	749,99	0,2	-2 869,99	-382,7
7718000000 - Autres produits exc...			749,99	0,2	-749,99	-100,0
7720000000 - Compte pour enreg...	-2 120,00	-0,7			-2 120,00	
- CHARGES EXCEPTIONNELLES	-3 085,49	-1,0	-1 533,56	-0,4	-1 551,93	-101,2
6712000000 - Pénalités, amendes...			40,00	0,0	-40,00	-100,0
6718000000 - Autres charges exc...	3 085,49	1,0	1 493,56	0,4	1 591,93	106,6
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-5 205,49	-1,7	-783,57	-0,2	-4 421,92	-564,3
RÉSULTAT NET	-34 511,81	-11,6	6 374,81	1,8	-40 886,62	-641,4

Annexes

Préambule

Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **30/09/2024** a une durée de **12 mois**. L'exercice précédent avait une durée de **12 mois** recouvrant la période du **01/10/2022** au **30/09/2023**. Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **245 049,47 €**. Le résultat net comptable est une perte de **34 511,81 €**. Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

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

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

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

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

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

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

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

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

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

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

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

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

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

Stocks

Les stocks sont évalués selon :

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

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

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

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

Créances et dettes

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

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

Disponibilités

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

Cas des disponibilités en devise :

Les liquidités disponibles en devises sont converties en euros sur la base du dernier cours de change précédent la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion sont directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Emprunts

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

Événements significatifs

Autres informations significatives

NEANT

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de déve...				
Autres immobilisations incorpore...	225 340,00			225 340,00
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matérie...	80 427,24	1 783,00	60,00	82 150,24
Autres immobilisations corporelles	21 994,83	1 992,60		23 987,43
Immobilisations corporelles en c...				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1

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

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

(D) Solde des comptes à la date de la plaquette

Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de déve...				
Fonds commercial				
Autres	2 840,00			2 840,00
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matérie...	75 419,11	3 733,73	60,00	79 092,84
Autres	21 820,30	872,72		22 693,02
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts				
Autres				

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

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

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

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

Précisions sur les stocks et en-cours

PAS D ENCOURS - STOCKS valorisés avec la même méthode que les années précédentes - stocks = 9 840 e

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	3 850,71	
TOTAL	3 850,71	

Informations relatives au passif

Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	1 500,00	
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	1 500,00	

Capitaux propres

Rubriques	Début d'exercice	Augmentation de capital	Réduction de capital	Affectation du résultat	Fin d'exercice
Capital	30 000,00				30 000,00
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	3 000,00				3 000,00
Autres réserves	86 667,25			6 394,81	93 062,06
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	6 374,81		34 511,81	-6 374,81	-34 511,81
TOTAL	126 042,06		34 511,81	20,00	91 550,25

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établisse...	55 405,58	37 701,02	17 704,56	
Emprunts et dettes financières d...	62 863,00		62 863,00	
Fournisseurs et comptes rattach...	12 547,25	12 547,25		
Personnel et comptes rattachés	8 188,82	8 188,82		
Sécurité Sociale et autres org. s...	7 552,23	7 552,23		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfiques				
TVA	1 062,91	1 062,91		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 554,40	3 554,40		
Dettes sur immobilisations et co...				
Groupe et associés	62 862,96	62 862,96		
Autres dettes	2 325,07	2 325,07		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	216 362,22	135 794,66	80 567,56	
Emprunts souscrits en cours d'e...				
Emprunts remboursés en cours ...	26 218,66			
Montant des emprunts et dettes...	62 862,96			

Informations relatives au compte de résultat

État des charges à payer et des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
TOTAL		

Charges à payer	Montant	Commentaire
Fournisseurs - Factures non par...	4 878,36	
Personnel - Dettes provisionnées...	534,50	
Organismes sociaux - Charges s...	107,83	
Organismes sociaux - Autres ch...	132,00	
État - Charges à payer	3 477,75	
TOTAL	9 130,44	

Liasse fiscale



1. BILAN SIMPLIFIÉ

Désignation de l'entreprise | SARL DAKA - SIREN : 529774713 |						Néant <input type="checkbox"/>		
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 incorporelles - Fonds commercial		010	222 500	012	0	222 500	
	Immobilisations incorporelles - Autres		014	2 840	016	2 840	0	
	Immobilisations corporelles		028	106 138	030	101 786	4 352	
	Immobilisations financières (1)		040	0	042	0	0	
	TOTAL I (5)		044	331 478	048	104 626	226 852	
ACTIF CIRCULANT	Stocks matières premières, appro., en cours de production		050	0	052	0	0	
	Stocks marchandises		060	9 940	062	0	9 940	
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	186	066	0	186	
	Créances (2) clients et comptes rattachés		068	0	070	0	0	
	Créances autres (3)		072	540	074	0	540	
	Valeurs mobilières de placement		080	0	082	0	0	
	Disponibilités		084	3 681	086	0	3 681	
	Charges constatées d'avance		092	3 851	094	0	3 851	
TOTAL II		096	18 198	098	0	18 198		
TOTAL GENERAL (I + II)		110	349 675	112	104 626	245 049		
PASSIF								
						Exercice N NET		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel					120	30 000	
	Ecart de réévaluation					124	0	
	Réserve légale					126	3 000	
	Réserves réglementées					130	0	
	Autres réserves (dt réserve relative à l'achat d'oeuvres...)		131	0	132	93 062		
	Report à nouveau					134	0	
	Résultat de l'exercice					136	-34 512	
	Subventions d'investissement					137	0	
	Provisions réglementées					140	0	
	TOTAL I					142	91 550	
Provisions pour risques et charges					TOTAL II	154	0	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées					156	55 406	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					164	0	
	Fournisseurs et comptes rattachés					166	12 547	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169)		169	1 063	172	20 358		
	Comptes courants d'associés					173	62 863	
	Autres dettes					175	2 325	
Produits constatés d'avance					174	0		
TOTAL III					176	153 499		
TOTAL GENERAL (I + II + III)					180	245 049		
RENOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	0	(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	17 705
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197	0	(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice	182	3 776
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	0	(5)	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice	184	0

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

DGFIP N° 2033-B-SD 2024
ADAPTÉ À LA TÉLÉDECLARATION PAR TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise SARL DAKA - SIREN : 529774713										<input type="checkbox"/>			
A - RÉSULTAT COMPTABLE										N clos le 30/09/2024			
Ventes de marchandises				209		0		210		42 214			
Production vendue biens				215		0		214		254 081			
Production vendue services				217		0		218		0			
Production stockée								222		0			
Production immobilisée								224		964			
Subventions d'exploitation reçues								226		0			
Autres produits								230		10 990			
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)										232 308 250			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								234		20 724			
Variation de stock (marchandises)								236		-523			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)								238		79 510			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)								240		-2 167			
Autres charges externes				0		immobilier		0		242 78 614			
Impôts, taxes et versements assimilés				243		1 345		244		8 389			
Rémunérations du personnel								250		117 554			
Charges sociales								252		27 507			
Dotations aux amortissements				255		0		254		4 606			
Dotations aux provisions								256		0			
Autres charges		Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger		259		0		262		878			
		Dont cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles		260		0							
Total des charges d'exploitation (II)										264 335 093			
1 - Résultat d'exploitation (I - II)										270 -26 842			
Produits financiers				(III)				280		0			
Produits exceptionnels				(IV)				290		-2 120			
Charges financières				(V)				294		2 464			
Charges exceptionnelles		Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)		347		0		300		3 085			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)		348		0							
Impôts sur les bénéfices				(VII)				306		0			
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)										310 -34 512			
B - RÉSULTAT FISCAL				Reporter le bénéfice comptable col. 1 le déficit comptable col.2				312		314 34 512			
RÉINTEGRATIONS		Rémunérations et avantages personnels non déductibles		316		0							
		Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles		318		0							
		Provisions non déductibles		322		0							
		Impôts et taxes non déductibles		324		0							
		Divers dt intérêts excédentaires		247	0	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC				248	0	330	0
		Fraction des loyers dans le cadre d'un crédit bail immobilier				(Part de loyers de réintégration)				249	0	251	0
		Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								998		0	
		Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								999		0	
								997		0			
DÉDUCTIONS		Entreprise nouvelle		986	0	Zone franche urbaine		987	0				
		Reprise d'entreprise en difficulté		981	0	Jeune entreprise innovante		989	0				
		Zone restruct. défense		127	0	Zone revitalisation rurales		138	0				
		Bassins d'emploi à redynamiser		991	0	Investissements et souscriptions outre-mer		344	0				
		ZFANG 44 quaterdecies		345	0	Zone de développement prioritaire		993	0				
		Bassins urbains à dynamiser – BUD		992	0							350		0
		Dont divers		Créance report en arrière du déficit		346		0					
				Déduction exceptionnelle (art 39 decies)		655		0					
				Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)		643		0					
				Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)		645		0					
Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)				647		0							
Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)				648		0							
Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)				641		0							
Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)		990		0									
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		649		0									
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs										352 354 34 512			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)										356 0			
Déficits antérieurs reportables										1 45 836 360 0			
Résultat fiscal après imputation des déficits										370 372 34 512			

3. IMMOBILISATIONS – AMORTISSEMENTS – PLUS-VALUES – MOINS-VALUES

Désignation de l'entreprise <u>SARL DAKA - SIREN : 529774713</u>											Néant <input type="checkbox"/>	
I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations en 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	222 500	402	0	404	0	406	222 500	0
		Autres		410	2 840	412	0	414	0	416	2 840	0
Terrains				420	0	422	0	424	0	426	0	0
Constructions				430	0	432	0	434	0	436	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels				440	80 427	442	1 783	444	60	446	82 150	0
Installations générales, aménagements divers				450	17 850	452	0	454	0	456	17 850	0
Matériel de transport				460	0	462	0	464	0	466	0	0
Autres immobilisations corporelles				470	4 144	472	1 993	474	0	476	6 137	0
Immobilisations financières				480	0	482	0	484	0	486	0	0
TOTAL				490	327 762	492	3 776	494	60	496	331 478	0
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	0	497	0	498	0	499	0	
Autres immobilisations incorporelles				500	2 840	502	0	504	0	506	2 840	
Terrains				510	0	512	0	514	0	516	0	
Constructions				520	0	522	0	524	0	526	0	
Installations techniques, matériel et outillage industriel				530	75 419	532	3 734	534	60	536	79 093	
Installations générales, aménagements divers				540	17 850	542	0	544	0	546	17 850	
Matériel de transport				550	0	552	0	554	0	556	0	
Autres immobilisations corporelles				560	3 970	562	873	564	0	566	4 843	
TOTAL				570	100 079	572	4 606	574	60	576	104 626	
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS et 12,8% pour les entreprises à l'IR										
Nature des immobilisations cédées 1 virées de poste à poste, mise hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé												
1												
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values							
					Court terme	Long terme						
						19%	15% ou 12,8%	0%				
1												
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
TOTAL	578	0 580	0 582	0 584	0 586	0 581	0 587	0 589	0 585	0 591	0	
Plus-values taxables à 19%				579	0	Régularisations	590	0 583	0 594	0 595	0	
TOTAL					596	0 585	0 597	0 599	0 599	0 599	0	

4. **RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS**

Désignation de l'entreprise <u>SARL DAKA - SIREN : 529774713</u>										Néant <input type="checkbox"/>	
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	0	602	0	604	0	606	0		
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601	0	603	0	605	0	607	0		
	Autres provisions réglementées	610	0	612	0	614	0	616	0		
Provisions pour risques et charges		620	0	622	0	624	0	626	0		
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	0	632	0	634	0	636	0		
	Sur stocks et en cours	640	0	642	0	644	0	646	0		
	Sur comptes clients	650	0	652	0	654	0	656	0		
	Autres provisions pour dépréciation	660	0	662	0	664	0	666	0		
TOTAL		680	0	682	0	684	0	686	0		
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
						Dotations		Reprises			
Fonds commercial						681	0	683	0		
Autres immobilisations incorporelles						700	0	705	0		
Terrains						710	0	715	0		
Constructions						720	0	725	0		
Installations techniques, matériel et outillage						730	0	735	0		
Installations générales agencements aménagements divers						740	0	745	0		
Matériel de transport						750	0	755	0		
Autres immobilisations corporelles						760	0	765	0		
TOTAL						770	0	775	0		
C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT											
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes									0	
2											
3											
4											
5											
TOTAL à reporter									780	0	
II DÉFICITS REPORTABLES											
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent									982	145 836	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)									982 bis	0	
Nombre d'opérations sur l'exercice									982 ter	0	
Déficits imputés									983	0	
Déficits reportables									984	145 836	
Déficits de l'exercice									860	34 512	
Total des déficits restant à reporter									870	180 348	
III DIVERS											
Primes et cotisations complémentaires facultatives		dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin				325	0	381	0		
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite				327	0				
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant		dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS				326	0	380	0		
N° du centre de gestion agréé									388	0	
Montant de la TVA collectée									374	28 200	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)									378	11 384	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant									399	0	
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	0	
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	0	

5. DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Désignation de l'entreprise : SARL DAKA - SIREN : 529774713		Néant <input type="checkbox"/>	
Exercice ouvert le : 01/10/2023 et clos le : 30/09/2024		Données en nombre de mois : 12	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel :		376	4
Dont apprentis		657	
Dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	296 295
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 inscrits au compte de transfert de charges		105	
TOTAL 1		106	296 295
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	223
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	964
Subventions d'exploitation reçues		113	
Variation positive des stocks		111	2 691
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	10 768
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 2		144	14 645
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats		121	118 069
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		125	33 000
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	27 780
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	878
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'immobilisation corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante		150	
TOTAL 3		152	179 727
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée Total 1 + Total 2 - Total 3		137	131 214
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
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	131 214
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 du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono-établissement au sens de la CVAE		020	<input checked="" type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	296 295
Effectifs au sens de la CVAE		023	4
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026	
Période de référence		024	01/10/2023
Date de cessation		160	30/09/2024
		186	

6. COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Néant

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE | SARL DAKA - SIREN : 529774713 |

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901	0	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	0
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	4	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	1500

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 :							
Forme juridique	Dénomination						
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions			
Adresse :							
Forme juridique	Dénomination						
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions			
Adresse :							
Forme juridique	Dénomination						
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions			
Adresse :							
II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :							
Titre	Nom complet		PLOYER DIDIER				
Nom marital	DIDIER	% de détention	97	Nb de parts ou actions	1455		
Naissance : Date	26/08/1959	N° Département	25200	Commune	MONTBELIARD	Pays	FRANCE
Adresse :							
IMPASSE DES TOURELLES							
73370 LE BOURGET-DU-LAC							
FRANCE							

7. FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

Néant

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE | SARL DAKA - SIREN : 529774713 |

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE		905
Forme juridique	Dénomination	% de détention
N° SIREN (si société établie en France) .....	.....	.....
Adresse :		
Forme juridique	Dénomination	% de détention
N° SIREN (si société établie en France) .....	.....	.....
Adresse :		
Forme juridique	Dénomination	% de détention
N° SIREN (si société établie en France) .....	.....	.....
Adresse :		
Forme juridique	Dénomination	% de détention
N° SIREN (si société établie en France) .....	.....	.....
Adresse :		
Forme juridique	Dénomination	% de détention
N° SIREN (si société établie en France) .....	.....	.....
Adresse :		

RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT

**Le formulaire récapitulatif des réductions et crédits d'impôt
doit être transmis obligatoirement par voie électronique.**

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024 ou Année : 2024	
Dénomination de l'entreprise : SARL DAKA	Néant <input checked="" type="checkbox"/>
SIREN de l'entreprise : SIREN : 529774713	PME au sens communautaire <input type="checkbox"/>
Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)	
Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre <input type="checkbox"/>	
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)	
Dénomination, SIREN et adresse	

I - RÉDUCTIONS ET CRÉDITS D'IMPÔT NE DONNANT PAS LIEU AU DÉPÔT D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Réduction d'impôt pour mise à disposition d'une flotte de vélos (article 220 undecies A du CGI) cf n°2079-VLO-FC-SD	
Réduction d'impôt pour souscriptions en numéraire au capital des entreprises de presse (article 220 undecies du CGI) cf n°2079-RIP-FC-SD	
Autres créances non reportable et non restituables	
CRÉANCES REPORTABLES	
Réduction d'impôt en faveur du mécénat (article 238 bis du CGI) cf n°2069-M-FC-SD	
Dont montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'Union européenne ou de l'Espace économique européen	
Dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris	
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (Montant total (ligne 1 x 9 %) + (ligne 2 x 9 %) x 10/90 + ligne 3) (article 244 quater C du CGI) cf n°2079-CICE-FC-SD	
dont montant préfinancé	
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte	1
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévues à l'article L 3141-32 du code du travail	2
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés	3
Réduction d'impôt collectivités outre-mer (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)	
Créance d'impôt en faveur des investisseurs institutionnels dans le logement locatif intermédiaire (article 81 de la loi n° 2021-1900 du 30 décembre 2021 de finances pour 2022)	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE	
Crédit d'impôt formation des dirigeants d'entreprise (article 244 quater M du CGI) cf n°2079-FCE-FC-SD	
Crédit d'impôt pour le rachat d'une entreprise par ses salariés (article 220 nonies du CGI) cf n°2079-RS-FC-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres cinématographiques (article 220 sexies du CGI) cf n°2069-CI-FC-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres audiovisuelles (article 220 sexies du CGI) cf n°2079-AV-FC-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production de films et d'œuvres audiovisuelles étrangers (article 220 quaterdecies du CGI) cf n°2079-CINT-FC-SD	
Crédit d'impôt en faveur des entreprises de spectacles vivants musicaux ou de variétés (article 220 quindecies du CGI) cf 2079-SV-FC-SD	
Crédit d'impôt en faveur des représentations théâtrales d'œuvres dramatiques (article 220 sexdecies du CGI) cf 2079-RT-FC-SD	
Crédit d'impôt en faveur des PME pour rénovation énergétique des bâtiments à usage tertiaire (article 27 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)	
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles qui n'utilisent pas de produits phytopharmaceutiques à base de glyphosate (article 140 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)	
Crédit d'impôt en faveur des entreprises agricoles disposant d'une certification d'exploitation à haute valeur environnementale (article 151 de la loi n° 2020-1721 du 29 décembre 2020 de finances pour 2021)	
Crédit d'impôt au titre des investissements dans l'industrie verte « C3IV » (article 244 quater I)	

II – CRÉDITS D'IMPÔT AVEC DÉPÔT OBLIGATOIRE D'UNE DÉCLARATION SPÉCIALE	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Crédit d'impôt afférents aux valeurs mobilières (article 136 du CGI)	
CRÉANCES REPORTABLES	
Crédit d'impôt pour investissement en Corse (article 244 quater E du CGI) cf n°2069-D-SD	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche (article 244 quater B du CGI) cf n°2069-A-SD	
dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses exposées dans des exploitations situées dans les DOM	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche collaborative "CRC" (article 244 quater B bis du CGI) cf n°2069-A-SD	
CRÉANCES REPORTABLES ET NON RESTITUABLES	
Réduction d'impôt prêt à taux zéro mobilité (article 107 de la loi n° 2021-1104 du 22 août 2021) cf. n°2078-G- SD	
CRÉANCES NON REPORTABLES ET RESTITUABLES AU TITRE DE L'EXERCICE OU DE L'ANNÉE	
Crédit d'impôt famille (article 244 quater F du CGI) cf n°2069-FA-SD	
Crédit d'impôt en faveur de l'agriculture biologique (article 244 quater L du CGI) cf n°2079-BIO-SD	
Crédit d'impôt pour dépenses de production d'œuvres phonographiques (article 220 octies du CGI) cf 2079-DIS-SD	
Crédit d'impôt en faveur des métiers d'art (article 244 quater O du CGI) cf n°2079-ART-SD	
Crédit d'impôt en faveur des créateurs de jeux vidéo (article 220 terdecies du CGI) cf n°2079-VIDEO-SD	
Crédit d'impôt en faveur des éditeurs d'œuvres musicales (article 220 septdecies du CGI)	
Crédit d'impôt sur les avances remboursables pour travaux d'amélioration de la performance énergétique (article 244 quater U du CGI) cf 2078-B-SD	
Crédit d'impôt prêt à taux zéro renforcé (article 244 quater V du CGI) cf n°2078-F-SD	
Crédit d'impôt en faveur du remplacement temporaire de l'exploitant agricole (article 200 undecies du CGI) cf n°2079-RTA-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur productif (article 244 quater W du CGI) cf n°2079-C/OP-SD	
Crédit d'impôt pour investissements outre-mer dans le secteur du logement social (article 244 quater X du CGI) cf n° 2079-CIOL-SD	
PRÉCISIONS SUR L'UTILISATION DES CRÉDITS D'IMPÔTS :	

III - CAS PARTICULIERS	
CRÉDITS D'IMPÔTS EN CAS DE CESSATION AU TITRE DE L'ANNÉE N	
CRÉDITS D'IMPÔTS AU TITRE DE L'ANNÉE CIVILE N-1, EN CAS D'EXERCICE DE PLUS DE 12 MOIS	

Attestation de non-obligation de dépôt DECLOYER

Entreprise : SARL DAKA

SIREN : 529774713

Attestation produite le 21/02/2025

AUCUNE OBLIGATION DE DECLOYER POUR CE SIREN

Détail des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance, libellé	Période du / au		Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
Maintenance	01/09/2024	31/08/2025	238		
Redevances pour concessions, brevets, licences, m	01/07/2024	31/12/2024	277		
LOCAM	01/01/2024	31/12/2024	42		
COTISATIONS TRAVAILLEUR NON SALARIE	01/01/2024	31/12/2024	1 616		
PRODUITS ENTRETIEN	01/10/2024	31/12/2024	1 273		

Exercice ouvert le	01/10/2023	et clos le	30/09/2024	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					<input type="checkbox"/>
Si 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			Adresse du principal établissement		
SARL DAKA - SIREN : 529774713			**** LIASSE FISCALE TÉLÉDECLARÉE ****		
Adresse du siège social			Ancienne adresse en cas de changement		
467 BOULEVARD PDT WILSON 73100 AIX-LES-BAINS FRANCE					
RÉGIME 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:					
B	ACTIVITÉ				
Activités exercées	RESTAURATION TRADITIONNELLE		Si vous avez changé d'activité, cochez la case		<input type="checkbox"/>
C	RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION				
1. Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal		0	Déficit	34 512
	L'entreprise ne bénéficie pas du taux réduit à 15%	<input type="checkbox"/>		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %	
	Bénéfice imposable à 15%		0		
2. 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 (238 quindecies)			
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprise nouvelle, art 44 <i>sexies</i>	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 <i>sexies</i> -0 A	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art.44 <i>terdecies</i>	<input type="checkbox"/>
Reprise d'entreprise en difficulté, art 44 <i>septies</i>	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité art.44 <i>quaterdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 <i>sexdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Zone franche Urbaine - Territoire entrepreneur, art 44 <i>octies</i> A	<input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 <i>quindecies</i>	<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 <i>septdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 <i>duodecies</i>	<input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré			Plus values exonérées relevant du taux de 15%		
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer					
dans le secteur productif, art 244 <i>quater</i> W (cocher la case)					<input type="checkbox"/>
D	IMPUTATIONS				
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché... un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.					
E	CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS				
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%					
F	CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ				
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%					
G	ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4				
1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinques C-I-1), cocher la case ci-contre :					<input type="checkbox"/>
2- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinques C-I-2), cocher la case ci-contre :					<input type="checkbox"/>
3 - 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'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays					
H	COMPTABILITÉ INFORMATISÉE				
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	Oui		Si oui, indication du logiciel utilisée		PENNYLANE
COMPTABLE, CONSEIL ET/OU CGA			Visa : CGA	<input type="checkbox"/>	Visueur conventionné
Comptable : <input type="checkbox"/> Salarié ?					
SA IMPLID EC VIVIERS-DU-LAC 270 RUE MAURICE HERZOG 73420 VIVIERS-DU-LAC TÉL : 0479611078 FRANCE					
Examen de conformité fiscale (ECF)			<input type="checkbox"/>	Nom du prestataire ECF	

**IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD**

ADAPTÉ À LA
TÉLÉDECLARATION
PAR TELEDEC.FR

						Si déposé néant, cochez la case : <input type="checkbox"/>	
I RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS							
Montant global brut des distributions:		payées par la société elle-même				a	
		payées par un établissement chargé du service des titres				b	
Montant des distrib. correspdt à des rémunérations ou à des avantages dt la sté ne désigne pas les bénéficiaires:						c	
Montant des prêts avances et acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts						d	
Montant des autres distributions:						e	
						f	
						g	
						h	
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %						i	
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40%						j	
Montant des revenus répartis						Total (a à h)	
J RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS							
Nom prénoms domicile qualité (associé, ass gérant) - SARL : tous associés - SCA : associés gérants - SNC ou SCS associés en nom ou commandités - SEP , sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants		Pour les SARL		Sommes 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 colonnes 5 et 6
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
MARITANO AUDREY 32 CHEMIN DE LA SAVAGIERE 73370 LE BOURGET-DU-LAC FRANCE		15					
PLOYER ANAIS 290 CHEMIN DE LA CASSINE 73000 CHAMBERY FRANCE		15					
PLOYER DIDIER 32 CHEMIN DE LA SAVAGIERE 73370 LE BOURGET-DU-LAC FRANCE		1 455	2024	235			
K DIVERS							
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)							
* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION							
Rémunérations		Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)				117 916	
		Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages					
MVLТ imposées		à 0 %		à 15 %		à 19 %	
MVLТ restant à reporter à l'ouverture de l'exercice							
MVLТ imputée sur les PVLT de l'exercice							
MVLТ réalisée au cours de l'exercice							
MVLТ restant à reporter							
M OBLIGATION DÉCLARATIVE DES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS							
Montant cumulé des dons mentionnés sur les reçus fiscaux et perçus au titre de l'exercice							
Nombre de reçus délivrés							

The logo for implid, featuring the lowercase text 'implid' in a white, sans-serif font centered within a dark teal rectangular background.

implid

IMPLID EC VIVIERS-DU-LAC

SA au capital de 9404171 Euros - SIRET : 58735027300674

270 RUE MAURICE HERZOG , 73420 VIVIERS-DU-LAC

Tél : 0479611078