

COMPTES ANNUELS

Exercice au 31/10/2023

M RICHARD MICKAEL EI
LA SOURDERIE

53700 VILLAINES LA JUHEL

Agence

RUE PIERRE ET MARIE CURIE

53700 VILLAINES

02.43.03.70.89

530608006 - 140 - 10358
300238



Association de Gestion et de Comptabilité de Mayenne - Sarthe

Ass. loi 1901-Siret 786 249 441 00183-APE 741C-N° TVA:14786249441



ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de RICHARD MICKAEL EI relatifs à l'exercice du 01/11/2022 au 31/10/2023, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	:	56 020.58 €
Chiffre d'affaires	:	146 928.74 €
Résultat net comptable	:	29 309.17 €

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

Nous formulons une (des) observations(s) sur le(s) point(s) suivant(s) susceptible(s) d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes :

La tenue de la caisse ne permet pas de s'assurer de l'exhaustivité du chiffre d'affaires

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence de l' (des) observation(s) décrite(s) dans le paragraphe ci-dessus, 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 VILLAINES - ACS

FERANDIN CHRISTOPHE
Expert comptable

Signé par

Signature numérique de : CHRISTOPHE FERANDIN

Date : 29-02-2024 12:50

Lieu : 65393139616466612d353330362d346535312d61326...

Sommaire

1. Résultat économique et financier

Carte d'identité de votre entreprise	2
Tableau des Soldes intermédiaires de Gestion	3
Capacité d'autofinancement	4
Tableau de financement	5
Analyse du bilan	6
Ratios	7
Du résultat à la trésorerie	8
Bilan	9
Compte de résultat	11
Compte de résultat (suite)	12

2. Détail des comptes **14**

Bilan détaillé	15
Soldes intermédiaires de gestion détaillés	19
Compte de résultat détaillé	22
Compte de résultat détaillé	25

3. IMMOBILISATIONS-EMPRUNTS **28**

Liste simplifiée des immobilisations	30
Simulation amort. mini/maxi 5 ans	32
Etat prévisionnel des emprunts	33
Annexes	34
<i>Règles et méthodes comptables</i>	35

4. Liasse fiscale **38**

Carte d'identité de votre entreprise

Nom	Statut	% capital
-----	--------	-----------

Date début d'activité	13/04/2016
Forme juridique	Exploitant individuel
Capital	0€
Activité	Restauration traditionnelle
Code naf	5610A
No siret	81901137000015
Mode d'imposition	Impôt sur le Revenu

Main d'oeuvre	Product.	Admin.	Total
(en Equiv. tps plein)			
Dirigeants	1		1
Conjoint			
Famille			
Associé			
Salariés :			
Salarié	1		1
Dont permanent			1
Dont temporaire			
TOTAL	2	0	2

Tableau des Soldes intermédiaires de Gestion

	31/10/2023	%	31/10/2022	%	31/10/2021	%
Ventes de marchandises						
Achats de marchandises						
Variation stocks de marchandises						
Marge commerciale						
Ventes de produits finis et travaux	118 006	80,32	121 816	81,49	100 313	77,95
Ventes de services	28 923	19,68	27 677	18,51	28 378	22,05
Production stockée						
Production immobilisée						
PRODUCTION EXERCICE	146 929	100,00	149 493	100,00	128 691	100,00
Achats matières et consommables	51 859	35,30	52 371	35,03	41 701	32,40
Variation stocks de matières	50	0,03	-50	-0,03	-89	-0,07
Sous-Traitance						
Marge de production	95 020	64,67	97 172	65,00	87 080	67,67
ACTIVITE	146 929	100,00	149 493	100,00	128 691	100,00
MARGE GLOBALE	95 020	64,67	97 172	65,00	87 080	67,67
Autres achats et charges externes	34 434	23,44	32 711	21,88	30 778	23,92
VALEUR AJOUTEE	60 586	41,23	64 461	43,12	56 301	43,75
Subventions d'exploitation					79 793	62,00
Impôts & taxes	3 531	2,40	3 443	2,30	2 021	1,57
Salaires	16 580	11,28	20 145	13,48	9 750	7,58
Charges sur salaires	10 690	7,28	10 985	7,35	10 951	8,51
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	29 786	20,27	29 887	19,99	113 373	88,10
Autres produits , Reprise amortissements	1 275	0,87	1 582	1,06	4 655	3,62
Autres Charges	811	0,55	540	0,36	614	0,48
Dotations amortissements et provisions	930	0,63	1 872	1,25	5 052	3,93
RESULTAT D'EXPLOITATION	29 319	19,95	29 058	19,44	112 361	87,31
Opérations en commun						
Produits financiers						
Charges financières	10	0,01	4			
Résultat financier	-10	-0,01	-4			
RESULTAT COURANT	29 309	19,95	29 054	19,43	112 361	87,31
Produits exceptionnels			3 075	2,06		
Charges exceptionnelles			115	0,08		
Résultat exceptionnel			2 960	1,98		
Impôts sur les bénéfices et participation						
RESULTAT NET	29 309	19,95	32 014	21,41	112 361	87,31

Capacité d'autofinancement

	31/10/2023	31/10/2022	31/10/2021
Résultat net	29 309	32 014	112 361
+ Dotations aux amortissements	930	1 872	5 052
+ 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	30 239	33 885	117 414

	31/10/2023	31/10/2022	31/10/2021
Excédent Brut d'Exploitation	29 786	29 887	113 373
+ Transfert de charges	1 269	1 540	4 618
+ Autres produits d'exploitation	5	42	37
- Autres charges d'exploitation	811	540	614
+ Quote-part des opérations faites en commun			
+ Produits financiers			
- Charges financières	10	4	
+ Produits exceptionnels		3 075	
- Charges exceptionnelles		115	
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices			
= Capacité d'autofinancement	30 239	33 885	117 414

Tableau de financement

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	30 239	
- Prélèvements personnels		18 609
Autofinancement disponible	11 630	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Apports personnels		
Nouveaux emprunts et contrats de credit-bail		
Subventions d'investissement		
Total des ressources	11 630	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		
Remboursement de comptes courants		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit-bail)		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		
Total des emplois		
Variation du fonds de roulement net global	11 630	

	31/10/2023	31/10/2022	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours	1 800	1 850		50
Avances et acomptes versés sur commandes				
Comptes clients, comptes rattachés				
Autres créances	456	551		96
Comptes de régularisation	1 158	1 191		33
Variation des dettes				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Fournisseurs, comptes rattachés	11 554	21 055	9 502	
Dettes fiscales et sociales	11 105	9 899		1 206
Autres dettes				
Comptes de Régularisation				
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			8 117	
Variation de la trésorerie active	41 037	37 525	3 512	
Variations de la trésorerie passive				
Variation nette de trésorerie			3 512	
Variation du fonds de roulement net global			11 630	

Analyse du bilan

	au 31/10/2023	au 31/10/2022	au 31/10/2021
EMPLOIS			
Immobilisations incorporelles	10 000	10 000	10 000
Immobilisations corporelles	41 723	41 723	41 094
Immobilisations financières	762	762	762
Charges à répartir			
Amortissements et dépréciation total	-40 916	-39 986	-38 114
Réduction des capitaux propres			
Total Net	11 570	12 499	13 742
RESSOURCES			
Capital et réserves	4 053	-9 351	-38 046
Résultat	29 309	32 014	112 361
Subventions d'investissements			
Provisions réglementées			
Provisions pour risques et charges			
Total Capitaux Propres	33 362	22 662	74 316
FONDS DE ROULEMENT PROPRE	21 793	10 163	60 574
Emprunts et dettes assimilées			
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	21 793	10 163	60 574
Stocks	1 800	1 850	1 800
Créances clients			
Autres créances	456	551	1 379
Comptes de régularisation	1 158	1 191	1 859
Comptes courants d'associés débiteurs			
Total Créances	3 414	3 593	5 038
Dettes fournisseurs	11 554	21 055	13 453
Dettes fiscales et sociales	11 105	9 899	16 791
Autres dettes			
Comptes de régularisation			
Comptes courants d'associés créditeurs			
Total Dettes	22 658	30 954	30 244
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-19 244	-27 362	-25 207
TRESORERIE	41 037	37 525	85 781

Ratios

	31/10/2023	31/10/2022	Evolution
CYCLE D'EXPLOITATION	12 mois	12 mois	
Durée de rotation des stocks (exprimée en jours)	13	13	0
Stock moyen x nombre de jours -----	1 825 x 12 x 30	1 825 x 12 x 30	
Coût d'achat	51 909	52 321	
Délai de crédit clients (exprimé en jours)	0	0	0
Créances clients x nombre de jours -----	0 x 12 x 30	N/A x 12 x 30	
C.A. TTC	162 921	166 004	
Délai de crédit fournisseurs (exprimé en jours)	43	80	-36
Dettes fournisseurs x nombre de jours -----	11 554 x 12 x 30	21 055 x 12 x 30	
Achats TTC	96 219	95 109	

	31/10/2023	31/10/2022	Variation
STRUCTURE FINANCIERE			
(exprimé en %)			
Autonomie financière	147,24	73,21	101,12
Capitaux propres -----	33 362	22 662	
Total dettes	22 658	30 954	
Endettement financier	0,00	0,00	0,00
Emprunts -----	0	0	
Capitaux permanents	33 362	22 662	
Solvabilité à court terme	188,24	126,86	48,39
Actif circulant - Stock -----	44 451 - 1 800	41 117 - 1 850	
Dettes hors emprunt	22 658	30 954	

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	29 309	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	930	
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	30 239	
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)		
Prélèvements personnels Remboursement de comptes courants		18 609
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		18 609
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	37 525	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	49 154	
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	50	
Aucune variation des acomptes versés sur commandes		
Aucune variation de l'en-cours clients		
Diminution des autres créances	129	
Aucune variation des acomptes reçus		
Diminution de la dette auprès des fournisseurs		9 502
Augmentation des dettes fiscales et sociales	1 206	
Aucune variation des autres dettes		
Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation		8 117
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	41 037	

Bilan

BILAN ACTIF	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/10/2023	Net 31/10/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	10 000		10 000	10 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 475	14 159	316	455
Autres immobilisations corporelles	27 248	26 756	491	1 282
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	762		762	762
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	52 485	40 916	11 570	12 499
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	1 800		1 800	1 850
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	456		456	551
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	41 037		41 037	37 525
Charges constatées d'avance (3)	1 158		1 158	1 191
TOTAL ACTIF CIRCULANT	44 451		44 451	41 117
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	96 936	40 916	56 021	53 617
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan

BILAN PASSIF	31/10/2023	31/10/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	4 053	-9 351
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	29 309	32 014
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	33 362	22 662
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 554	21 055
Dettes fiscales et sociales	11 105	9 899
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	22 658	30 954
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	56 021	53 617
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	22 658	30 954
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/10/2023	31/10/2022
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)	118 006		118 006	121 816
Production vendue (services)	28 923		28 923	27 677
Chiffre d'affaires net	146 929		146 929	149 493
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			1 269	1 540
Autres produits			5	42
Total produits d'exploitation (I)			148 203	151 075
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			51 859	52 371
Variations de stock			50	-50
Autres achats et charges externes (a)			34 434	32 711
Impôts, taxes et versements assimilés			3 531	3 443
Salaires et traitements			16 580	20 145
Charges sociales			10 690	10 985
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			930	1 872
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			811	540
Total charges d'exploitation (II)			118 884	122 017
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			29 319	29 058
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			10	4
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			10	4
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-10	-4
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			29 309	29 054

Compte de résultat (suite)

	31/10/2023	31/10/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		3 075
Total produits exceptionnels (VII)		3 075
Sur opérations de gestion		115
Total charges exceptionnelles (VIII)		115
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		2 960
Total des produits (I+III+V+VII)	148 203	154 150
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	118 894	122 136
BENEFICE OU PERTE	29 309	32 014
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		3 075

Détail des comptes

Bilan détaillé

ACTIF

BILAN ACTIF	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/10/2023	Net 31/10/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
2070000 - Fonds commercial	10 000,00		10 000,00	10 000,00
	10 000,00		10 000,00	10 000,00
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
2154000 - Matériel industriel	14 475,46		14 475,46	14 475,46
2815400 - Amort. matériel industriel		14 159,40	-14 159,40	-14 020,54
	14 475,46	14 159,40	316,06	454,92
Autres immobilisations corporelles				
2181000 - Install. générales agct amgt divers	15 947,60		15 947,60	15 947,60
2182000 - Matériel de transport	7 500,00		7 500,00	7 500,00
2183000 - Matériel bureau et informatique	1 950,00		1 950,00	1 950,00
2184000 - Mobilier	1 850,00		1 850,00	1 850,00
2818100 - Amort. inst gén. agts amgts divers		15 456,28	-15 456,28	-14 665,59
2818200 - Amort. matériel de transport		7 500,00	-7 500,00	-7 500,00
2818300 - Amort. mat. bureau & informatique		1 950,00	-1 950,00	-1 950,00
2818400 - Amort. mobilier		1 850,00	-1 850,00	-1 850,00
	27 247,60	26 756,28	491,32	1 282,01
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
2750000 - Dépôts et cautionnements versés	762,25		762,25	762,25
	762,25		762,25	762,25
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	52 485,31	40 915,68	11 569,63	12 499,18
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
3110000 - Matières premières & fournitures	1 800,00		1 800,00	1 850,00
	1 800,00		1 800,00	1 850,00
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				

Bilan détaillé

BILAN ACTIF	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/10/2023	Net 31/10/2022
Autres créances				
4282000 - Dettes prov. pour congés à payer				27,68
4382000 - Ch soc / congés à payer				3,19
4456600 - Tva déductible s/aut.biens et serv.	73,64		73,64	40,84
4458600 - Taxes sur le chiffre d'affaires sur	382,31		382,31	479,74
	455,95		455,95	551,45
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
5121000 - Crédit Mutuel	19 832,06		19 832,06	36 716,00
5121100 - Rapprochement banque 1	511,07		511,07	
5122000 - Livret bleu	20 640,19		20 640,19	621,24
5300000 - Caisse	53,68		53,68	187,53
	41 037,00		41 037,00	37 524,77
Charges constatées d'avance (3)				
4860000 - Charges constatées d'avance	1 158,00		1 158,00	1 191,20
	1 158,00		1 158,00	1 191,20
TOTAL ACTIF CIRCULANT	44 450,95		44 450,95	41 117,42
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	96 936,26	40 915,68	56 020,58	53 616,60
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan détaillé

PASSIF

BILAN PASSIF	31/10/2023	31/10/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
1010000 - Capital	22 662,34	74 315,92
1080000 - Compte de l'exploitant	-18 609,11	-83 667,24
	4 053,23	-9 351,32
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	29 309,17	32 013,66
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	33 362,40	22 662,34
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
4010000 - Fournisseurs	9 008,56	18 019,68
4081000 - Fournisseurs factures non parvenues	2 545,01	3 035,71
	11 553,57	21 055,39
Dettes fiscales et sociales		
4210000 - Personnel - Rémunérations dues	870,64	
4282000 - Dettes prov. pour congés à payer	195,39	
4310000 - Sécurité sociale	532,46	359,55
4373000 - Caisse de retraite	458,67	532,97
4378000 - Mutuelles et prévoyances	1 362,57	944,81
4382000 - Ch soc / congés à payer	26,46	
4386000 - Charges à payer	6 205,00	6 063,00
4421000 - Prélèvements à la source (IR)	20,72	
4455100 - TVA à décaisser	245,00	112,54
4486000 - Etat : charges à payer	1 187,70	1 886,00
	11 104,61	9 898,87
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		

Bilan détaillé

BILAN PASSIF	31/10/2023	31/10/2022
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	22 658,18	30 954,26
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	56 020,58	53 616,60
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	22 658,18	30 954,26
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Soldes intermédiaires de gestion détaillés

	du 01/11/22 au 31/10/23 12 mois	du 01/11/21 au 31/10/22 12 mois	du 01/11/20 au 31/10/21 12 mois	Variation absolue (montant)
MARGE COMMERCIALE				
Production vendue				
7011000 - Restaurant 10%	105 265	106 203	88 338	-938
7012000 - Restaurant 20%	12 741	15 613	11 975	-2 872
7061000 - Facturier	28 923	27 677	28 378	1 246
	146 929	149 493	128 691	-2 564
Cie de matières et sous-traitance				
6011000 - Achats stockés 10%	64	231	59	-167
6012000 - Achats stockés 20%	8 164	9 140	7 374	-976
6015500 - Achats stockés 5.50%	43 278	42 628	33 341	650
6022000 - Fournitures consommables	536	340	525	196
6026000 - Emballages	-182	32	402	-215
6031000 - Variat stocks mat. prem. et four	50	-50	-89	100
	51 909	52 321	41 612	-412
MARGE DE PRODUCTION	95 020	97 172	87 080	-2 152
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	146 929	149 493	128 691	-2 564
MARGE BRUTE GLOBALE	95 020	97 172	87 080	-2 152
Autres achats et charges externes				
6061100 - Eau	486	544	541	-57
6061200 - Gaz	197	184	161	12
6061300 - Electricite	4 103	4 489	3 399	-386
6063000 - Achats four. entret et petit équ	1 805	1 110	1 315	696
6064000 - Fournitures administratives	121	28	140	92
6066000 - Gasoil	1 613	1 568	1 193	44
6066200 - Essence TTC - Quote part TVA			16	
6068000 - Autres matières et fournitures		7	74	-7
6132000 - Locations immobilières	11 049	11 049	11 049	
6135100 - Locations mobilières -6 mois		78		-78
6135990 - Location tpe	300	300	300	
6152000 - Entretien rép. biens immobilier	230	1 067	551	-837
6155000 - Entretien rép biens mobiliers	161	722	980	-561
6156000 - Maintenance	45	377	373	-332
6160000 - Primes d'assurance	2 479	2 529	2 635	-50
6181000 - Documentation			7	
6226000 - Honoraires comptables	4 679	4 411	4 358	267
6226100 - Honoraires social	961	612	1 127	349
6230000 - Publicité, publications, relations	3 653	1 606	609	2 047
6238000 - Don	790	40	45	750
6251000 - Déplacements	9			9
6261000 - Frais postaux	8	114	59	-106
6262000 - Frais téléphone	746	776	894	-30
6270000 - Services bancaires et assimilés	399	500	438	-102
6271000 - TPE COMMISSION	385	396	316	-12
6281000 - Cotisations	215	203	198	12
	34 434	32 711	30 778	1 723
VALEUR AJOUTEE	60 586	64 461	56 301	-3 875

Soldes intermédiaires de gestion détaillés

	du 01/11/22 au 31/10/23 12 mois	du 01/11/21 au 31/10/22 12 mois	du 01/11/20 au 31/10/21 12 mois	Variation absolue (montant)
Subventions d'exploitation				
7447700 - Fonds solidarité			79 793	
			79 793	
Impôts, taxes et verst assimilés				
6312000 - Taxe d'apprentissage	97	100		-4
6333000 - Partic employeur form prof cont	220	340	103	-120
6351100 - CET CVAE CFE	422	418	370	4
6358000 - Taxe ordures ménagères	192	176	160	16
6378100 - CSG CRDS déductibles	2 601	2 409	1 388	192
	3 531	3 443	2 021	88
Charges de personnel				
6411000 - Salaires appointements	16 285	18 909	10 186	-2 624
6412000 - Congés payés	-588	-305	-1 252	-283
6413000 - Primes et gratifications	78			78
6414000 - Indemnités avantages divers	804	1 540	816	-736
6451000 - Cotisation urssaf	1 285	1 574	1 640	-289
6452000 - Cotisations aux mutuelles	215	92	279	123
6453000 - Cotisations retraite	227	282	339	-54
6455000 - Charges sociales/congés payé	30	-36	-277	66
6460000 - Cotisat° soc perso. de l'explo	8 933	9 074	5 970	-141
6470000 - Autres charges sociales			3 000	
	27 269	31 130	20 700	-3 861
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	29 786	29 887	113 373	-102
Reprises s/ charges et Transferts				
7910000 - Transfert de charges d'exploita	804	1 540	687	-736
7911000 - Transferts ch. exp. cptes 61*+	465		431	465
7914000 - Transferts ch. exp. cptes 64 *			2 500	
7914770 - Aide CPSTI RCI			1 000	
	1 269	1 540	4 618	-271
Autres produits				
7580000 - Produits divers de gestion cour	5	42	37	-37
	5	42	37	-37
Dot. amortissements et provisions				
6811200 - Dot. amort. immo corporelles	930	1 872	5 052	-942
	930	1 872	5 052	-942
Autres charges				
6510000 - Redevances pour concessions,	807	502	613	305
6580000 - Autres charges gestion courant	4	38	1	-33
	811	540	614	272
RESULTAT D'EXPLOITATION	29 319	29 058	112 361	261
Charges financières				
6616000 - Intérêts bancaires & sur opér. fi	10	4		6
	10	4		6
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	29 309	29 054	112 361	255

Soldes intermédiaires de gestion détaillés

	du 01/11/22 au 31/10/23 12 mois	du 01/11/21 au 31/10/22 12 mois	du 01/11/20 au 31/10/21 12 mois	Variation absolue (montant)
Produits exceptionnels				
7720000 - Produits except. exerc. antérie		3 075		-3 075
		3 075		-3 075
Charges exceptionnelles				
6710000 - Charges except. /opérat° gest		115		-115
		115		-115
Résultat exceptionnel		2 960		-2 960
RESULTAT DE L'EXERCICE	29 309	32 014	112 361	-2 704

Compte de résultat détaillé

	du 01/11 au 31/10 12 mois	%	du 01/11 au 31/10 12 mois	%	du 01/11 au 31/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)
PRODUITS							
Ventes de marchandises							
Production vendue							
7011000 - Restaurant 10%	105 265	71,64	106 203	71,04	88 338	68,64	-938
7012000 - Restaurant 20%	12 741	8,67	15 613	10,44	11 975	9,31	-2 872
7061000 - Facturier	28 923	19,68	27 677	18,51	28 378	22,05	1 246
	146 929	100,00	149 493	100,00	128 691	100,00	-2 564
Production stockée							
Subventions d'exploitation							
7447700 - Fonds solidarité					79 793	62,00	
					79 793	62,00	
Autres produits							
7580000 - Produits divers de gestion cour	5		42	0,03	37	0,03	-37
7910000 - Transfert de charges d'exploita	804	0,55	1 540	1,03	687	0,53	-736
7911000 - Transferts ch. exp. cptes 61*+	465	0,32			431	0,34	465
7914000 - Transferts ch. exp. cptes 64 *					2 500	1,94	
7914770 - Aide CPSTI RCI					1 000	0,78	
	1 275	0,87	1 582	1,06	4 655	3,62	-308
Total	148 203	100,87	151 075	101,06	213 140	165,62	-2 872
CONSOMMATION M/SES & MAT							
Achats de marchandises							
Variation de stock (m/ses)							
Achats de m.p. & aut.approv.							
6011000 - Achats stockés 10%	64	0,04	231	0,15	59	0,05	-167
6012000 - Achats stockés 20%	8 164	5,56	9 140	6,11	7 374	5,73	-976
6015500 - Achats stockés 5.50%	43 278	29,46	42 628	28,51	33 341	25,91	650
6022000 - Fournitures consommables	536	0,36	340	0,23	525	0,41	196
6026000 - Emballages	-182	-0,12	32	0,02	402	0,31	-215
	51 859	35,30	52 371	35,03	41 701	32,40	-512
Variation de stock (m.p.)							
6031000 - Variat stocks mat. prem. et four	50	0,03	-50	-0,03	-89	-0,07	100
	50	0,03	-50	-0,03	-89	-0,07	100
Autres achats & charges externes							
6061100 - Eau	486	0,33	544	0,36	541	0,42	-57
6061200 - Gaz	197	0,13	184	0,12	161	0,13	12
6061300 - Electricite	4 103	2,79	4 489	3,00	3 399	2,64	-386
6063000 - Achats fourn. entret et petit équ	1 805	1,23	1 110	0,74	1 315	1,02	696
6064000 - Fournitures administratives	121	0,08	28	0,02	140	0,11	92
6066000 - Gasoil	1 613	1,10	1 568	1,05	1 193	0,93	44
6066200 - Essence TTC - Quote part TVA					16	0,01	
6068000 - Autres matières et fournitures			7		74	0,06	-7
6132000 - Locations immobilières	11 049	7,52	11 049	7,39	11 049	8,59	
6135100 - Locations mobilières -6 mois			78	0,05			-78
6135990 - Location tpe	300	0,20	300	0,20	300	0,23	
6152000 - Entretien rép. biens immobilier	230	0,16	1 067	0,71	551	0,43	-837
6155000 - Entretien rép biens mobiliers	161	0,11	722	0,48	980	0,76	-561
6156000 - Maintenance	45	0,03	377	0,25	373	0,29	-332
6160000 - Primes d'assurance	2 479	1,69	2 529	1,69	2 635	2,05	-50
6181000 - Documentation					7	0,01	
6226000 - Honoraires comptables	4 679	3,18	4 411	2,95	4 358	3,39	267
6226100 - Honoraires social	961	0,65	612	0,41	1 127	0,88	349

Compte de résultat détaillé

	du 01/11 au 31/10 12 mois	%	du 01/11 au 31/10 12 mois	%	du 01/11 au 31/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)
6230000 - Publicité, publications, relations	3 653	2,49	1 606	1,07	609	0,47	2 047
6238000 - Don	790	0,54	40	0,03	45	0,03	750
6251000 - Déplacements	9	0,01					9
6261000 - Frais postaux	8	0,01	114	0,08	59	0,05	-106
6262000 - Frais téléphone	746	0,51	776	0,52	894	0,69	-30
6270000 - Services bancaires et assimilés	399	0,27	500	0,33	438	0,34	-102
6271000 - TPE COMMISSION	385	0,26	396	0,27	316	0,25	-12
6281000 - Cotisations	215	0,15	203	0,14	198	0,15	12
	34 434	23,44	32 711	21,88	30 778	23,92	1 723
Total	86 343	58,77	85 032	56,88	72 390	56,25	1 311
MARGE SUR M/SES & MAT	61 860	42,10	66 043	44,18	140 749	109,37	-4 183
CHARGES							
Impôts, taxes et vers. assim.							
6312000 - Taxe d'apprentissage	97	0,07	100	0,07			-4
6333000 - Partic employeur form prof cont	220	0,15	340	0,23	103	0,08	-120
6351100 - CET CVAE CFE	422	0,29	418	0,28	370	0,29	4
6358000 - Taxe ordures ménagères	192	0,13	176	0,12	160	0,12	16
6378100 - CSG CRDS déductibles	2 601	1,77	2 409	1,61	1 388	1,08	192
	3 531	2,40	3 443	2,30	2 021	1,57	88
Salaires et Traitements							
6411000 - Salaires appointements	16 285	11,08	18 909	12,65	10 186	7,91	-2 624
6412000 - Congés payés	-588	-0,40	-305	-0,20	-1 252	-0,97	-283
6413000 - Primes et gratifications	78	0,05					78
6414000 - Indemnités avantages divers	804	0,55	1 540	1,03	816	0,63	-736
	16 580	11,28	20 145	13,48	9 750	7,58	-3 566
Charges sociales							
6451000 - Cotisation urssaf	1 285	0,87	1 574	1,05	1 640	1,27	-289
6452000 - Cotisations aux mutuelles	215	0,15	92	0,06	279	0,22	123
6453000 - Cotisations retraite	227	0,15	282	0,19	339	0,26	-54
6455000 - Charges sociales/congés payé	30	0,02	-36	-0,02	-277	-0,22	66
6460000 - Cotisat° soc perso. de l'exploit	8 933	6,08	9 074	6,07	5 970	4,64	-141
6470000 - Autres charges sociales					3 000	2,33	
	10 690	7,28	10 985	7,35	10 951	8,51	-295
Amortissements et provisions							
6811200 - Dot. amort. immo corporelles	930	0,63	1 872	1,25	5 052	3,93	-942
	930	0,63	1 872	1,25	5 052	3,93	-942
Autres charges							
6510000 - Redevances pour concessions,	807	0,55	502	0,34	613	0,48	305
6580000 - Autres charges gestion courant	4		38	0,03	1		-33
	811	0,55	540	0,36	614	0,48	272
Total	32 541	22,15	36 985	24,74	28 388	22,06	-4 444
RESULTAT D'EXPLOITATION	29 319	19,95	29 058	19,44	112 361	87,31	261
Produits financiers							
Charges financières							
6616000 - Intérêts bancaires & sur opér. fi	10	0,01	4				6
	10	0,01	4				6
Résultat financier	-10	-0,01	-4				-6

Compte de résultat détaillé

	du 01/11 au 31/10 12 mois	%	du 01/11 au 31/10 12 mois	%	du 01/11 au 31/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)
Opérations en commun							
RESULTAT COURANT	29 309	19,95	29 054	19,43	112 361	87,31	255
Produits exceptionnels							
7720000 - Produits except. exerc. antérie			3 075	2,06			-3 075
			3 075	2,06			-3 075
Charges exceptionnelles							
6710000 - Charges except. /opérat° gest			115	0,08			-115
			115	0,08			-115
Résultat exceptionnel			2 960	1,98			-2 960
Participation des salariés							
Impôts sur les bénéfices							
RESULTAT DE L'EXERCICE	29 309	19,95	32 014	21,41	112 361	87,31	-2 704

Compte de résultat détaillé

	du 01/11/22 au 31/10/23 12 mois	%
PRODUITS		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
7011000 - Restaurant 10%	105 265	71,64
7012000 - Restaurant 20%	12 741	8,67
7061000 - Facturier	28 923	19,68
	146 929	100,00
Production stockée		
Subventions d'exploitation		
Autres produits		
7580000 - Produits divers de gestion courante	5	
7910000 - Transfert de charges d'exploitation	804	0,55
7911000 - Transferts ch. exp. cptes 61*+ 606*	465	0,32
	1 275	0,87
Total	148 203	100,87
CONSOMMATION M/SES & MAT		
Achats de marchandises		
Variation de stock (m/ses)		
Achats de m.p & aut.approv.		
6011000 - Achats stockés 10%	64	0,04
6012000 - Achats stockés 20%	8 164	5,56
6015500 - Achats stockés 5.50%	43 278	29,46
6022000 - Fournitures consommables	536	0,36
6026000 - Emballages	-182	-0,12
	51 859	35,30
Variation de stock (m.p.)		
6031000 - Variat stocks mat. prem. et fourn	50	0,03
	50	0,03
Autres achats & charges externes		
6061100 - Eau	486	0,33
6061200 - Gaz	197	0,13
6061300 - Electricite	4 103	2,79
6063000 - Achats fourn. entret et petit équip	1 805	1,23
6064000 - Fournitures administratives	121	0,08
6066000 - Gasoil	1 613	1,10
6132000 - Locations immobilières	11 049	7,52
6135990 - Location tpe	300	0,20
6152000 - Entretien rép. biens immobilier	230	0,16
6155000 - Entretien rép biens mobiliers	161	0,11
6156000 - Maintenance	45	0,03
6160000 - Primes d'assurance	2 479	1,69
6226000 - Honoraires comptables	4 679	3,18
6226100 - Honoraires social	961	0,65
6230000 - Publicité, publications, relations	3 653	2,49
6238000 - Don	790	0,54
6251000 - Déplacements	9	0,01
6261000 - Frais postaux	8	0,01
6262000 - Frais téléphone	746	0,51
6270000 - Services bancaires et assimilés	399	0,27
6271000 - TPE COMMISSION	385	0,26
6281000 - Cotisations	215	0,15

Compte de résultat détaillé

	du 01/11/22 au 31/10/23 12 mois	%
Total	34 434 86 343	23,44 58,77
MARGE SUR M/SES & MAT	61 860	42,10
CHARGES		
Impôts, taxes et vers. assim.		
6312000 - Taxe d'apprentissage	97	0,07
6333000 - Partic employeur form prof continue	220	0,15
6351100 - CET CVAE CFE	422	0,29
6358000 - Taxe ordures ménagères	192	0,13
6378100 - CSG CRDS déductibles	2 601	1,77
	3 531	2,40
Salaires et Traitements		
6411000 - Salaires appointements	16 285	11,08
6412000 - Congés payés	-588	-0,40
6413000 - Primes et gratifications	78	0,05
6414000 - Indemnités avantages divers	804	0,55
	16 580	11,28
Charges sociales		
6451000 - Cotisation urssaf	1 285	0,87
6452000 - Cotisations aux mutuelles	215	0,15
6453000 - Cotisations retraite	227	0,15
6455000 - Charges sociales/congés payés	30	0,02
6460000 - Cotisat° soc perso. de l'exploitant	8 933	6,08
	10 690	7,28
Amortissements et provisions		
6811200 - Dot. amort. immo corporelles	930	0,63
	930	0,63
Autres charges		
6510000 - Redevances pour concessions, brevet	807	0,55
6580000 - Autres charges gestion courante	4	
	811	0,55
Total	32 541	22,15
RESULTAT D'EXPLOITATION	29 319	19,95
Produits financiers		
Charges financières		
6616000 - Intérêts bancaires & sur opér. fin.	10	0,01
	10	0,01
Résultat financier	-10	-0,01
Opérations en commun		
RESULTAT COURANT	29 309	19,95
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel		

Compte de résultat détaillé

	du 01/11/22 au 31/10/23 12 mois	%
Participation des salariés Impôts sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	29 309	19,95

IMMOBILISATIONS-EMPRUNTS

Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq. M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
2070000 Fonds commercial								
0000000004	FONDS DE COMMERCE	13/04/16	N	10 000,00				10 000,00
Total du compte 2070000				10 000,00				10 000,00
2154000 Matériel industriel								
0000000007	MEUBLES INOX 2P	13/04/16	L	20,00	500,00	500,00	500,00	
0000000008	BATTEUR PETRIN	13/04/16	L	20,00	200,00	200,00	200,00	
0000000009	LAMINOIR	13/04/16	L	20,00	200,00	200,00	200,00	
0000000010	FRITEUSE ELECTRIQ	13/04/16	L	20,00	200,00	200,00	200,00	
0000000012	PIANO 5 FEUX	13/04/16	L	20,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	
0000000013	FOUR ELECTRIQUE	13/04/16	L	20,00	100,00	100,00	100,00	
0000000015	HOTTE INOX	13/04/16	L	20,00	500,00	500,00	500,00	
0000000017	LAVE ASSIETTE	13/04/16	L	20,00	1 080,57	1 080,57	1 080,57	
0000000019	CONGELATEUR	13/04/16	L	20,00	300,00	300,00	300,00	
0000000020	FRIGO 284	13/04/16	L	20,00	300,00	300,00	300,00	
0000000021	COMPTOIR PIZZA	13/04/16	L	20,00	1 040,00	1 040,00	1 040,00	
0000000022	REFRIGERATEUR	13/04/16	L	20,00	960,00	960,00	960,00	
0000000024	LAVE LINGE	13/04/16	L	20,00	222,40	222,40	222,40	
0000000025	ASPIRATEUR	13/04/16	L	20,00	867,80	867,80	867,80	
0000000026	CAVE A VIN	13/04/16	L	20,00	369,90	369,90	369,90	
0000000027	VITRINE FRIGO	13/04/16	L	20,00	199,00	199,00	199,00	
0000000028	FOUR MICRO ONDE	13/04/16	L	20,00	150,00	150,00	150,00	
0000000045	FOUR PIZZA	13/04/16	L	20,00	1 160,00	1 160,00	1 160,00	
0000000046	ROBOT COUPE	03/10/16	L	20,00	1 349,50	1 349,50	1 349,50	
0000000050	MACHINE A CAFE	12/02/18	L	33,33	1 549,00	1 549,00	1 549,00	
0000000051	ARMOIRE REFRIGERE	22/06/18	L	33,33	1 098,80	1 098,80	1 098,80	
0000000055	ASPIRATEUR ROBOT	26/12/19	L	33,33	582,50	552,84	582,50	
0000000056	LAMINOIR DE PÂTE	23/09/21	L	20,00	545,99	120,73	229,93	316,06
Total du compte 2154000				14 475,46	14 020,54	138,86	14 159,40	316,06
2181000 Install. générales agct amgt divers								
0000000029	AMENGT DALLAGE	13/04/16	L	20,00	1 184,15	1 184,15	1 184,15	
0000000030	DIVERS AMNGT	13/04/16	L	20,00	251,02	251,02	251,02	
0000000031	PORTE TABLEAU	13/04/16	L	20,00	216,50	216,50	216,50	
0000000032	CLIMATISATION	13/04/16	L	20,00	1 202,01	1 202,01	1 202,01	
0000000034	CHAUFFE EAU 300L	13/04/16	L	20,00	700,00	700,00	700,00	
0000000044	MENUISERIE	13/04/16	L	20,00	846,65	846,65	846,65	
0000000002	PANNEAUX/ PUB	18/04/16	L	20,00	600,50	600,50	600,50	
0000000003	DE FIL EN AIGUILL HOUSSE BANQ/CHAI	29/08/16	L	20,00	2 040,00	2 040,00	2 040,00	
0000000048	INEX DESIGN TERRASSE	10/04/17	L	20,00	2 325,48	2 325,48	2 325,48	
0000000052	PROCLAIR PORTE	30/11/17	L	20,00	1 479,80	1 455,96	1 479,80	
0000000053	RENOV SOLS BERSON	19/07/18	L	20,00	4 472,49	3 831,44	4 472,49	
0000000057	MENUISERIE + VOLET	27/09/22	L	20,00	629,00	11,88	137,68	491,32
Total du compte 2181000				15 947,60	14 665,59	790,69	15 456,28	491,32
2182000 Matériel de transport								
0000000047	VEHICULE TRAFIC BN-095-WA	23/11/16	L	25,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00	
Total du compte 2182000				7 500,00	7 500,00		7 500,00	

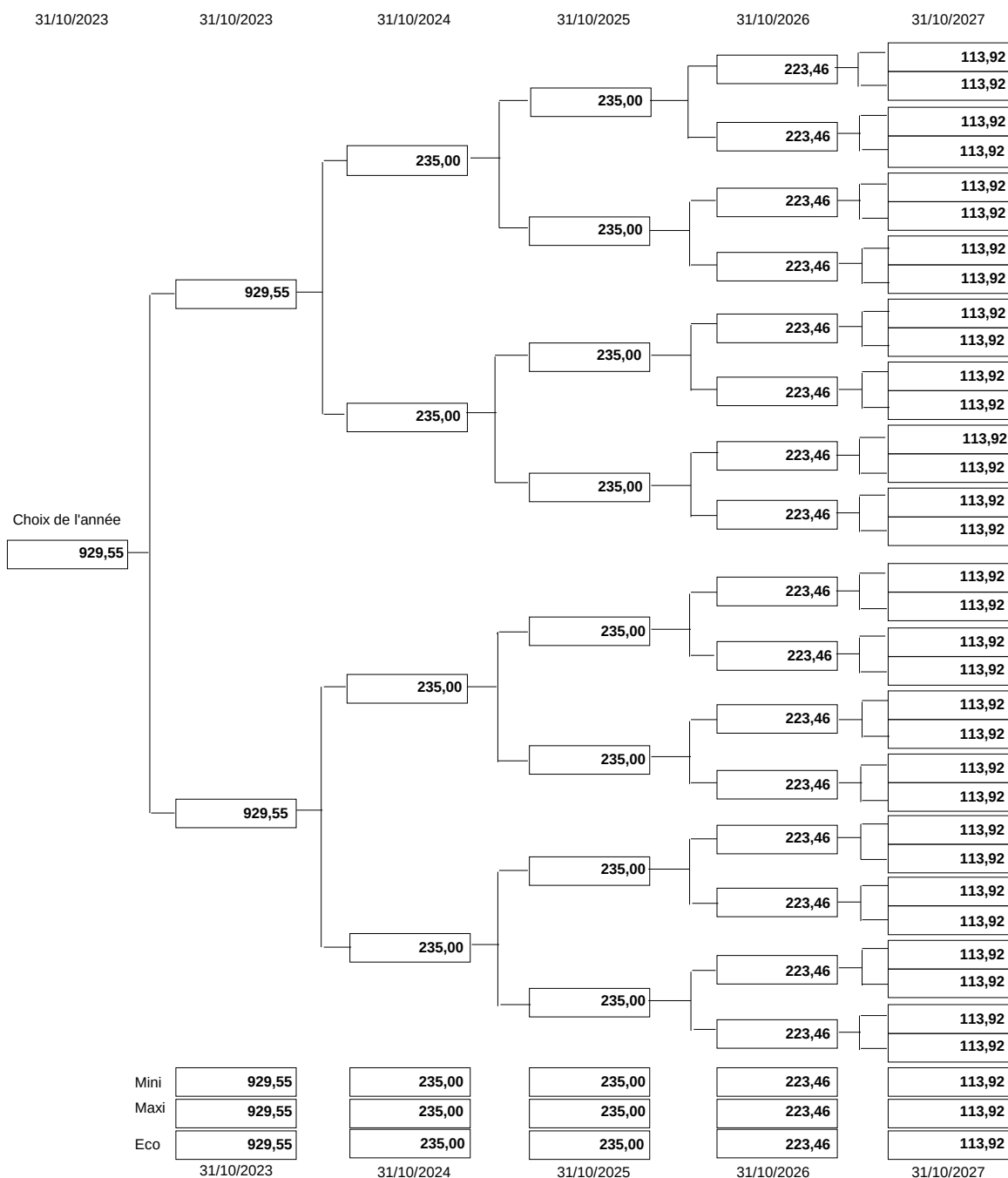
Liste simplifiée des immobilisations

Report

2183000 Matériel bureau et informatique

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
2183000 Matériel bureau et informatique							
0000000054	CAISSE	31/01/19 L 33,33	1 950,00	1 950,00		1 950,00	
Total du compte 2183000			1 950,00	1 950,00		1 950,00	
2184000 Mobilier							
0000000036	ECOLOGIAL	13/04/16 L 20,00	50,00	50,00		50,00	
0000000037	CHAISES+TABLES	13/04/16 L 20,00	700,00	700,00		700,00	
0000000038	MIROIR ANCIEN	13/04/16 L 20,00	300,00	300,00		300,00	
0000000040	BANQUETTES	13/04/16 L 20,00	800,00	800,00		800,00	
Total du compte 2184000			1 850,00	1 850,00		1 850,00	
2750000 Dépôts et cautionnements versés							
0000000049	CAUTION BAIL	01/01/17 N	762,25				762,25
Total du compte 2750000			762,25				762,25
Total de la liste simplifiée			52 485,31	39 986,13	929,55	40 915,68	11 569,63
Répartition des dotations économiques					929,55	linéaire dégressif variable	

Simulation amort. mini/maxi 5 ans



Etat prévisionnel des emprunts

	31/10/2023	31/10/2024	31/10/2025	31/10/2026	31/10/2027
Versements sur la période :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capital remboursé sur la période :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges payées :					
Intérêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assurance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variation : charges constatées d'avance					
Intérêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assurance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Variation : charges à payer					
Intérêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assurance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Charges réelles de la période :					
Intérêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assurance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Capital restant dû :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Annuités restant à verser :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Annexes

Règles et méthodes comptables

Concerne : RICHARD MICKAEL EI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2023, dont le total est de 56 021 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 29 309 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2022 au 31/10/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/01/2024.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2023 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.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

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

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer

Règles et méthodes comptables

les conséquences précises sur les exercices à venir.

Liasse fiscale



IMPÔT SUR LE REVENU

Timbre à date du service

Exercice ouvert le	01/11/2022	et clos le	31/10/2023	Régime simplifié d'imposition	X
Option pour la comptabilité super-simplifiée		TVA		Régime Réel normal	
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime)					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de l'exploitant :	Adresse du domicile de l'exploitant :
RICHARD MICKAEL EI	La Poterie 53600 SAINTE GEMMES LE ROBERT
Adresse de la direction de l'entreprise :	Ancienne adresse en cas de changement :
LA SOURDERIE 53700 VILLAINES LA JUHEL	
SIRET	8 1 9 0 1 1 3 7 0 0 0 0 1 5

B DIVERS

Activités exercées : Restauration traditionnelle	Personne inscrite au répertoire des métiers (cochez la case) ☐
--	---

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

	Col. 1	Col. 2
1 Résultat fiscal Bénéfice col. 1, Déficit col. 2 (report XN ou XO du 2058 A ou 370 ou 372 du 2033 B)	18 689	0
2 Revenus de valeurs et capitaux mobiliers (compris dans les résultats ci-dessus)		
– Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu.....	a	
à déduire : quote-part des frais et charges correspondants ① ...	b	
revenus nets exonérés (a – b)	c	
– Revenus soumis à l'impôt sur le revenu	d	
	Total c + d	
3 Total	18 689	
4 Bénéfice imposable (col. 1 – col. 2) ou Déficit déductible (col. 2 – col. 1) ②	18 689	
4 bis Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10 %		
4 ter Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art.204G du CGI)		
– Quote-part de subventions d'équipement, d'indemnités d'assurance compensant la perte d'un élément de l'actif immobilisé et des plus-values à court terme définies à l'article 39 duodecies.	e	
– Moins-values à court terme définies à l'article 39 duodecies.	f	

5 Plus-values taxées selon les règles prévues pour les particuliers ③	à court terme et à long terme exonérées ④	à long terme imposables au taux de 12,8 % ③
à long terme différée de 2 ans (art. 39 quinquies I-1 du CGI) ③	dont plus-values à long terme exonérées (art. 151 septies A du CGI) ④ bis	dont PVCT (art. 151 septies, art. 151 septies A et 238 quinquies du CGI) ④ ter

6 Exonérations et Abattements		
Entreprise nouvelle art. 44 <i>sexies</i> ☐	ZRR art. 44 <i>quindecies</i> ☒	Autres dispositifs ☐ ⑤
ZFU art. 44 <i>octies</i> et 44 <i>octies</i> A ☐	Zone franche d'activités (art.44 <i>quaterdecies</i>) ☐	Jeunes entreprises (JEI) ☐ Zone de restructuration de défense (art.44 <i>terdecies</i>) ☐
Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif (art. 244 <i>quater</i> W) ☐		Bassins urbains à dynamiser (BUD) (art.44 <i>sexdecies</i>) ☐
Zone de développement prioritaire (art. 44 <i>sepdecies</i>) ☐		
Exonération ou ⑥ abatement pratiqué	sur les plus-values à long terme imposables au taux de 12,8 %	sur le bénéfice professionnel
		10 620

7 BIC non professionnels (2031Bis) ⑦ a - BÉNÉFICE	b - DÉFICIT	Moins-values à court terme (art. 39 duodecies)
Plus-values à court terme, subventions d'équipement et indemnités d'assurance pour perte d'un élément d'actif (art. 39 duodecies)	Exonération ou abatement pratiqué sur le bénéfice non professionnel (art. 44 sexies et suivants) ⑧	Plus-values nettes à long terme imposable à 12,8%

8 Régime des sociétés de personnes ⑨	
Cadre réservé aux sociétés de personnes dont les associés sont des personnes morales soumises à l'impôt sur le revenu et d'autres à l'impôt sur les sociétés.	
Résultat fiscal issu du mode de calcul de l'impôt sur les sociétés	

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

D Contribution temporaire de solidarité	Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %
---	--

ATTENTION : toutes les entreprises soumises à un régime réel d'imposition en matière de résultats ont l'obligation de déposer leur déclaration de résultats et ses annexes par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration prévue par l'article 1738 du code général des impôts. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. La notice 2033-NOT-SD est accessible sur le site www.impots.gouv.fr

Nom et coordonnées	ECF ☐	Visa : CGA/OMGA ☐	Viseur ou certificateur conventionné ☐
- du prestataire :			
- du comptable : ASS CERFRANCE Agence Villaines			Tél :
rue Pierre et Marie Curie 53700 VILLAINES-LA-JUHEL			
- du conseil :			Tél :
- du CGA/OMGA, du viseur ou du certificateur conventionné :			
- N° d'agrément :			Tél :

IMPÔT SUR LE REVENU

ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2031

N° 2031 BIS
2023

Désignation de l'entreprise : RICHARD MICKAEL EI
(À ne remplir que sur les exemplaires en continu)

et date de clôture de l'exercice : 31/10/2023

E RÉPARTITION DES BÉNÉFICES ET DES DÉFICITS DES SOCIÉTÉS (voir renvois page 4)

Répartition des résultats entre les associés personnes morales

Identification, adresse des associés personnes morales	SIREN	Quote-part du bénéfice ou du déficit	Quote-part des plus-values imposables au taux réduit

Répartition des résultats entre les associés personnes physiques

Nom, Prénom, adresse, qualité des associés personnes physiques	Associé ayant la qualité de gérant	N° fiscal (SPI)	Date et lieu de naissance	Quote-part du bénéfice ou du déficit professionnel	Quote-part du bénéfice ou du déficit non professionnel	Quote-part des plus-values imposables au taux réduit

Sociétés en commandite simple montant des bénéfices distribués aux commanditaires au cours de l'année

0

F RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX

Cette rubrique ne concerne que les entreprises individuelles, elle doit être remplie lorsque ces frais excèdent, par exercice: 3 000 € pour les cadeaux ou 6 100 €, pour les frais de réception

Les autres entreprises doivent utiliser, le cas échéant, le relevé de frais généraux n° 2067.

Exercice

Montant des : {
– Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises).
– Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement.

G 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)

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

RÉMUNÉRATIONS	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les D.A.D.S. et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés , figurant sur la DADS 1 ou modèle 2460 de 2014, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18A. Ils doivent être, le cas échéant, majorés des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.	20 044
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	
	Montant des prélèvements financiers effectués à titre personnel au cours de l'exercice (*)	
	Montant des apports en capital ou des versements en compte courant faits au cours de l'exercice (*)	

Cette rubrique concerne les entreprises qui optent pour le régime simplifié d'imposition et qui entendent se placer sous le régime d'exonération des plus-values. En exerçant pour la première fois l'option pour le régime simplifié, elles peuvent déterminer, en franchise d'impôt, les plus-values acquises à la date de prise d'effet de cette option pour les éléments non amortissables de leur actif immobilisé. Dans cette hypothèse, il conviendra de joindre à la déclaration 2031-SD une note rédigée sur papier libre portant indication détaillée de la nature et de la valeur des éléments non amortissables réévalués et de la méthode de réévaluation.

PLUS-VALUES ACQUISES EN FRANCHISE D'IMPÔT

Nature des immobilisations non amortissables	Valeur réévaluée	Prix d'acquisition	Plus-value

Il convient de reporter chaque année le montant de la plus-value acquise en franchise d'impôt

I BIC NON PROFESSIONNELS

	Bénéfice	Déficit
Locations meublées non professionnelles soumises aux contributions sociales par les organismes de sécurité sociale		
Autres locations meublées non professionnelles		
Location gérance		
Membre non professionnel de copropriété de cheval de course ou d'étalon		
Autres BIC non professionnels		
Résultat avant imputation des déficits antérieurs	à reporter case 7a	à reporter case 7b

Désignation de l'entreprise RICHARD MICKAEL EI										Néant ☐ *														
Adresse de l'entreprise LA SOURDERIE 53700 VILLAINES LA JUHEL																								
Numéro SIRET* <table><tr><td>8</td><td>1</td><td>9</td><td>0</td><td>1</td><td>1</td><td>3</td><td>7</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>1</td><td>5</td></tr></table>												8	1	9	0	1	1	3	7	0	0	0	1	5
8	1	9	0	1	1	3	7	0	0	0	1	5												
Durée de l'exercice en nombre de mois* <table><tr><td>12</td></tr></table>										12	Durée de l'exercice précédent* <table><tr><td>12</td></tr></table>		12											
12																								
12																								
										Exercice N clos le 31/10/2023														
ACTIF										Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3										
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles		{ Fonds commercial* Autres*		010	10 000		012			10 000													
					014			016																
	Immobilisations corporelles*				028	41 723		030	40 915		807													
	Immobilisations financières* (1)				040	762		042			762													
	Total I (5)				044	52 485		048	40 915		11 569													
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*			050	1 800		052			1 800													
		Marchandises *			060			062																
	Avances et acomptes versés sur commandes			064			066																	
	Créances (2)	{ Clients et comptes rattachés* Autres* (3)			068			070																
					072	455		074			455													
	Valeurs mobilières de placement			080			082																	
	Disponibilités			084	41 037		086			41 037														
	Charges constatées d'avance *			092	1 158		094			1 158														
	Total II			096	44 450		098			44 450														
Total général (I + II)					110	96 936		112	40 915		56 020													
PASSIF										Exercice N NET		1												
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*				120			4 053																
	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			132																
	Report à nouveau				134																			
	Résultat de l'exercice				136	29 309																		
	Subventions d'investissement				137																			
	Provisions réglementées				140																			
	Total I				142	33 362																		
Provisions pour risques et charges				Total II		154																		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156																			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164																			
	Fournisseurs et comptes rattachés*				166	11 553																		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....				169			172	11 104															
	Produits constatés d'avance				174																			
	Total III				176	22 658																		
Total général (I + II + III)					180	56 020																		
RENOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an		195																
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*		182																
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*		184																

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A-bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise **RICHARD MICKAEL EI**Néant ☐ *

Exercice N clos le

31/10/2023

1

A - RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	dont export	209		210	
	Production vendue	biens	215		214	118 005
		services*	217		218	28 922
	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	1 274
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232	148 203
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	51 859
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*				240	50
	Autres charges externes* :	(dont crédit bail : – immobilier :)			242	34 433
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	421	244	3 530
	Rémunérations du personnel*				250	16 579
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	10 689
	Dotations aux amortissements*				254	929
	Dotations aux provisions				256	
	Autres charges	{ dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger* 259 } { dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260 }			262	811
	Total des charges d'exploitation (II)				264	118 884
	1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)				270	29 319
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers	(III)			280	
	Produits exceptionnels	(IV)			290	
	Charges financières	(V)			294	10
	Charges exceptionnelles	{ dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) 347 } { dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) 348 }			300	
	Impôts sur les bénéfices*	(VII)			306	
	2 – BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)				310	29 309
B - RÉSULTAT FISCAL			Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2	312	29 309	314
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316		
	Amortissements excédentaires (art. 39–4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318		
	Provisions non déductibles*			322		
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)			324		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		Écarts 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 10 620
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		JEI (44. sexies A)	989	
	ZRD (44. terdecies)	127		ZRR (44. quinquies)	138	10 620
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)	991		Investissements outre-mer	344	
	ZFANG (44 quaterdecies)	345		Zone de développement prioritaire (44 sepdecies)	993	
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies)	992				
	Créance due au report en arrière du déficit	346		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647	350
	Dont divers					
	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies)	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	18 689
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	18 689	372

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A-bis du Code général des impôts)										Désignation de l'entreprise : RICHARD MICKAEL EI										Néant ☐ *	
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	10 000	402		404		406	10 000											
		Autres	410		412		414		416												
Immobilisations corporelles	{	Terrains	420		422		424		426												
		Constructions	430		432		434		436												
		Installations techniques matériel et outillage industriels	440	14 475	442		444		446	14 475											
		Installations générales agencements divers	450	15 947	452		454		456	15 947											
		Matériel de transport	460	7 500	462		464		466	7 500											
		Autres immobilisations corporelles	470	3 800	472		474		476	3 800											
Immobilisations financières		480	762	482		484		486	762												
TOTAL		490	52 485	492		494		496	52 485												
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		502		504		506													
Immobilisations corporelles	{	Terrains	510		512		514		516												
		Constructions	520		522		524		526												
		Installations techniques matériel et outillage industriels	530	14 020	532	138	534		536	14 159											
		Installations générales, agencements, aménagements divers	540	14 665	542	790	544		546	15 456											
		Matériel de transport	550	7 500	552		554		556	7 500											
		Autres immobilisations corporelles	560	3 800	562		564		566	3 800											
TOTAL		570	39 986	572	929	574		576	40 915												
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 réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10										
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values																
					Court terme *	Long terme															
	①	②	③	④	⑤	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													
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 : RICHARD MICKAEL EINéant ☐ ***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		8	933
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326		8	933
N° du centre de gestion agréé	388			
Montant de la TVA collectée	374		15	992
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378		9	926
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399		1	289
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 : RICHARD MICKAEL EI															Néant ☐		*	
Exercice ouvert le : 01/11/2022 et clos le : 31/10/2023															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			
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			
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			
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			
III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																		
Achats															121			
Variation négative des stocks															145			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances															125			
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.															146			
Taxes déductibles de la valeur ajoutée															133			
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)															148			
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée															128			
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois															135			
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante															150			
TOTAL 3															152			
IV Valeur ajoutée produite																		
Calcul de la Valeur Ajoutée															TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3		137	
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			
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			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)															022			
Effectifs au sens de la CVAE															023			
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)															026			
Période de référence															024		/ /	
Date de cessation															186		/ /	

Conservation des documents

<i>Catégorie</i>	<i>Documents</i>	<i>Durée légale</i>	<i>Durée suggérée dans l'intérêt de l'entreprise</i>
Documents juridiques	Statuts, autres actes liés au fonctionnement de la société	5 ans à compter de la radiation du RCS	illimitée
	Registre des procès-verbaux : • du conseil d'administration • des procès-verbaux d'assemblées, • de transfert et de mouvement de titres. Rapports des gérants, du conseil d'administration, des commissaires aux comptes. Feuilles de présence aux assemblées : • du conseil d'administration • d'assemblée générale	5 ans à compter de la radiation du RCS	illimitée
Documents comptables	Livres légaux : (livre-journal, grand livre, livre d'inventaire) annexes (grands livres généraux et auxiliaires, journaux, balances).	10 ans	Durée de la société
	Comptes annuels : bilan, compte de résultat et annexe	10 ans	10 ans
	Pièces justificatives (factures clients, fournisseurs, bons de commande, bons de réception et de livraison, documents établis pour le transport des marchandises, documents bancaires, feuilles de caisse, tickets Z).	10 ans	10 ans
Déclarations sociales et fiscales	• Déclarations d'impôts (IS, IR) • Déclarations et calculs de TVA • Taxes.	6 ans	10 ans
Documents civils et commerciaux	Titres de propriété et actes de vente	30 ans	illimitée
	Dossiers de clients et correspondance commerciale	5 ans	5 ans
	Contrat (conclu entre commerçants ou entre commerçants et non-commerçants)	5 ans (à compter de la fin du contrat)	5 ans ou plus
Documents relatifs au personnel	• Livre de paie • Registre • Registre du personnel • Documents concernant les rémunérations (bulletins de paie, solde de tout compte...) • Fiches individuelles et répartition de la participation et de l'intéressement	5 ans	30 ans
	Déclarations sociales : • Sécurité Sociale – Pole emploi • Retraite complémentaire	5 ans	30 ans