

SARL LE SAN REMO

RESTAURANT
2 RUE DE FRESNAY

61000 ALENCON

COMPTES ANNUELS

Du 01 janvier 2023 au 31 décembre 2023



Attestation	3
Attestation/Rapport	3
COMPTES ANNUELS	4
Bilan - Actif	5
Bilan - Passif	6
Compte de résultat synthétique	7
Compte de résultat synthétique	8
DETAIL DES COMPTES	9
Bilan - Actif détaillé	10
Bilan - Passif détaillé	11
Compte résultat détaillé	12
ANNEXE COMPTABLE	15
Annexe des comptes annuels	16
ETATS DE GESTION	26
Synthèse	27
Soldes Intermédiaires de Gestion	28
Capacité d'autofinancement	29
Annexe Variation fds roulement	30
Tableau de financement	31
Ratios indicateurs	32
Ratios de gestion	34
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	35
IMPRIMES FISCAUX	38
Réal simplifié	39

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

SARL LE SAN REMO

Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	93 558 €
Chiffre d'affaires	283 714 €
Résultat net comptable	-8 428 €

Fait à ALENCON,
Le 17/04/2024.

Thierry ROOR,
Expert-comptable.

COMPTES ANNUELS



Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	40 000	40 000		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus	9 519	8 716	803	9
Autres immobilisations corporelles	4 810	5 959	-1 149	-19
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations	309	309		
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	5	5		
Prêts				
Autres immobilisations financières	915	915		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	55 558	55 904	-346	-1
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	2 080	2 746	-667	-24
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 876	5 032	-2 155	-43
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)				
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	747	837	-90	-11
Autres créances (3)				
Débiteurs divers (3)	133	135	-2	-1
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres		5 652	-5 652	-100
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	31 917	43 188	-11 272	-26
Charges constatées d'avance(3)	247	888	-641	-72
TOTAL ACTIF CIRCULANT	38 000	58 478	-20 478	-35
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	93 558	114 382	-20 824	-18

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)



Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	8 000	8 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	800	800		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	75 000	99 000	-24 000	-24
Report à nouveau	648	131	517	394
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-8 428	-23 483	15 055	64
SITUATION NETTE	76 020	84 448	-8 428	-10
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	76 020	84 448	-8 428	-10
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	2 324	1 600	724	45
Emprunts et dettes financières diverses (3)	127	85	42	49
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Fournisseurs	1 475	5 385	-3 910	-73
Fournisseurs, factures non parvenues	707	5 193	-4 485	-86
Dettes fiscales et sociales	12 904	17 671	-4 767	-27
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	17 537	29 933	-12 396	-41
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	93 558	114 382	-20 824	-18

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques

(3) Dont emprunts participatifs

17 537

29 933

COMPTES DE RÉSULTAT
SYNTHÉTIQUE

SARL LE SAN REMO

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	48 902	17,24	51 126	17,44	-2 224	-4,35
Production vendue (biens et services)	234 812	82,76	241 942	82,56	-7 130	-2,95
Montant net du chiffre d'affaires	283 714	100,00	293 068	100,00	-9 353	-3,19
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	3 885	1,37	4 196	1,43	-311	-7,40
Autres produits	438	0,15	14		424	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	288 038	101,52	297 278	101,44	-9 240	-3,11
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	21 008	7,40	18 155	6,19	2 853	15,71
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	68 851	24,27	73 225	24,99	-4 374	-5,97
Variation de stocks	667	0,23	-1 536	-0,52	2 202	143,42
Autres achats et charges externes	39 379	13,88	46 789	15,97	-7 410	-15,84
Impôts, taxes et versements assimilés	10 421	3,67	13 030	4,45	-2 609	-20,02
Salaires et traitements	106 191	37,43	113 776	38,82	-7 585	-6,67
Charges sociales	39 579	13,95	55 118	18,81	-15 539	-28,19
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	4 024	1,42	3 431	1,17	593	17,28
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	1 310	0,46	937	0,32	372	39,72
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	291 429	102,72	322 926	110,19	-31 497	-9,75
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-3 391	-1,20	-25 648	-8,75	22 257	86,78
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SARL LE SAN REMO

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	24	0,01	40	0,01	-16	-40,82
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	540	0,19			540	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	564	0,20	40	0,01	524	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	38	0,01	23	0,01	15	67,80
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	38	0,01	23	0,01	15	67,80
RÉSULTAT FINANCIER	526	0,19	18	0,01	509	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-2 865	-1,01	-25 631	-8,75	22 766	88,82
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			2 919	1,00	-2 919	-100,00
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			2 919	1,00	-2 919	-100,00
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	5 562	1,96	771	0,26	4 791	621,46
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 562	1,96	771	0,26	4 791	621,46
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-5 562	-1,96	2 148	0,73	-7 710	-358,99
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	288 602	101,72	300 237	102,45	-11 635	-3,88
TOTAL DES CHARGES	297 030	104,69	323 720	110,46	-26 690	-8,24
Bénéfice ou Perte	-8 428	-2,97	-23 483	-8,01	15 055	64,11

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

DETAIL DES COMPTES



Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial	40 000,00	40 000,00		
2070000000 Fonds Commercial	40 000,00	40 000,00		
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel et outillages indus.	9 519,21	8 716,20	803,01	9
2154000000 Materiel Industriel	40 635,29	36 957,29	3 678,00	10
2815400000 Amort Mat Industriel	-31 116,08	-28 241,09	-2 874,99	-10
Autres immobilisations corporelles	4 809,77	5 958,51	-1 148,74	-19
2181000000 Amenagement Divers	46 179,53	46 179,53		
2182000000 Materiel Transport	10 006,33	10 006,33		
2184000000 Mobilier	9 837,88	9 837,88		
2818100000 Amort Instal General	-41 947,98	-41 324,24	-623,74	-2
2818200000 Amort Materiel De Transport	-10 006,33	-10 006,33		
2818400000 Amort Mobilier	-9 259,66	-8 734,66	-525,00	-6
Immobilisations financières (2)				
Créances rattachées à des participations	309,35	309,35		
2675000000 Apports Non Capitalises	309,35	309,35		
Autres titres immobilisés	5,00	5,00		
2710000000 Titre Immo Creance	5,00	5,00		
Autres immobilisations financières	914,69	914,69		
2750000000 Depot Caution Verses	914,69	914,69		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	55 558,02	55 903,75	-345,73	-1
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	2 079,72	2 746,40	-666,68	-24
3110000000 Matieres Premieres	2 079,72	2 746,40	-666,68	-24
Avances et acomptes versés sur commandes	2 876,08	5 031,52	-2 155,44	-43
Créances (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	746,81	836,62	-89,81	-11
Débiteurs divers (3)	133,44	135,22	-1,78	-1
Valeurs mobilières de placement				
Autres titres		5 652,00	-5 652,00	-100
5070000000 Bons Tresor Et Ct		5 652,00	-5 652,00	-100
Disponibilités	31 916,63	43 188,14	-11 271,51	-26
5112000000 Cheques A Encaisser	363,00	345,80	17,20	5
5114000000 Tickets Restau A Encaisser	157,59	602,82	-445,23	-74
5115000000 Ancv A Encaisser	2 510,64	1 204,12	1 306,52	109
5121000000 Ca - N° 61232001	22 301,60	29 180,94	-6 879,34	-24
5122000000 Excedent Pro - N°342480	4 196,18	167,63	4 028,55	
5122600000 Credit Agricole Livret		4 000,00	-4 000,00	-100
5123000000 Cm - N° 493801	2 287,62	6 276,02	-3 988,40	-64
5300010000 Caisse Restaurant	100,00	1 410,81	-1 310,81	-93
Charges constatées d'avance (3)	247,00	887,89	-640,89	-72
4860000000 Charges Constatees Avance	247,00	887,89	-640,89	-72
TOTAL ACTIF CIRCULANT	37 999,68	58 477,79	-20 478,11	-35
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	93 557,70	114 381,54	-20 823,84	-18



BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

SARL LE SAN REMO

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

PASSIF

Valeurs au
31/12/23Valeurs au
31/12/22

Variation

en valeur

en %

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 0)

8 000,00

8 000,00

1010000000 Capital Social

8 000,00

8 000,00

Réserves

Réserve légale

800,00

800,00

1061000000 Reserve Legale

800,00

800,00

Autres réserves

75 000,00

99 000,00

-24 000,00

-24

1068000000 Autres Reserves

75 000,00

99 000,00

-24 000,00

-24

Report à nouveau

648,05

131,15

516,90

394

1100000000 Report A Nouveau Solde Credit

648,05

131,15

516,90

394

Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)

-8 427,80

-23 483,10

15 055,30

64

SITUATION NETTE

76 020,25

84 448,05

-8 427,80

-10

TOTAL CAPITAUX PROPRES

76 020,25

84 448,05

-8 427,80

-10

AUTRES FONDS PROPRES

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2)

2 323,60

1 599,55

724,05

45

1644000000 Ca - 3,5k€ - F08/2023 - N°7167

1 560,73

-1 560,73

-100

1645000000 Ca - 3 K€ - F10/2024 - N°9176

2 319,31

2 319,31

1688400000 Int.Courus/Etabl.Credit

4,29

0,57

3,72

653

5186000000 Banques Agios Interets Courus

38,25

-38,25

-100

Emprunts et dettes financières diverses (3)

127,36

85,26

42,10

49

4551100000 Cca - Tassel Herve

98,92

56,82

42,10

74

4551200000 Cca - Helleu Christophe

28,44

28,44

Fournisseurs

1 475,42

5 385,38

-3 909,96

-73

Fournisseurs, factures non parvenues

707,42

5 192,79

-4 485,37

-86

Dettes fiscales et sociales

12 903,65

17 670,51

-4 766,86

-27

TOTAL DETTES

17 537,45

29 933,49

-12 396,04

-41

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

93 557,70

114 381,54

-20 823,84

-18

(1) Dont à moins d'un an

17 537,45

29 933,49



Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	48 902	51 126	-2 223	-4,35
7070060000 Ventes Marchandises 20%	48 902	51 126	-2 223	-4,35
Production vendue (biens et services)	234 812	241 942	-7 129	-2,95
7010070000 Vente De Produits Finis 10.00%	234 812	241 942	-7 129	-2,95
Montant net du chiffre d'affaires	283 714	293 068	-9 353	-3,19
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	3 885	4 196	-310	-7,40
7910000000 Transfert De Charges D'exploit	3 885	1 423	2 463	173,02
7916400000 Transfert De Charges Personnel		2 773	-2 772	-100,00
Autres produits	438	14	424	
7580000000 Prod Divers De Gest Courante	438	14	424	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	288 038	297 278	-9 240	-3,11
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	21 008	18 155	2 853	15,71
6071050000 Achats Boissons 5.5%	2 467		2 467	
6071060000 Achats Boissons 20%	18 541	18 155	386	2,13
Achats de matières premières et autres approvis.	68 851	73 225	-4 374	-5,97
6010000000 Achat Matieres Premieres	230	463	-233	-50,27
6010050000 Achat Matieres Premieres 5.5%	66 767	70 098	-3 330	-4,75
6010060000 Achat Matieres Premieres 20%	364	537	-173	-32,22
6026160000 Achats Emballages Perdus 20%	1 489	2 127	-638	-30,00
Variation de stocks	667	-1 536	2 202	-143,42
6031000000 Var Stock Mat. 1eres	667	-1 536	2 202	-143,42
Autres achats et charges externes	39 379	46 789	-7 410	-15,84
6061150000 Electricite 5.5%	439	431	8	1,86
6061160000 Electricite 20%	2 169	6 943	-4 774	-68,76
6061350000 Gaz 5,50%	214	425	-211	-49,64
6061360000 Gaz 20%	955	1 666	-711	-42,69
6061400000 Carburant Ttc		10	-10	-100,00
6061460000 Gasoil Veh. Utilitaires 20%	183	217	-33	-15,41
6063000000 Four Pt Equip. Outillage		89	-89	-100,00
6063050000 Four Pt Equip. Outillage 5.5%		44	-44	-100,00
6063060000 Four Pt Equip. Outillage 20%	1 996	2 076	-80	-3,86
6063160000 Vetements Travail 20%	462	796	-334	-41,96
6063260000 Produits Entretien 20%	1 998	2 436	-438	-17,99
6064060000 Four Adminis Bureaux 20%	399	259	140	54,30
6132000000 Locations Immobilières	8 804	9 669	-864	-8,94
6135161000 Locat.Mat. Outill. (1) 20%	361	357	4	1,23
6140000000 Charges Locatives Et De Copro.	3 050	1 125	1 925	171,03
6140060000 Charges Locatives & Copro.20%	376		376	
6152000000 Entr. Repar.S/Biens Immob.Ttc	60	220	-160	-72,73
6152060000 Entret. Rep.S/ Immob. 20%	190		190	
6155100000 Entret Repar. Materiel Ttc		220	-220	-100,00
6155160000 Entret Repar. Materiel 20%	1 432	316	1 116	353,38
6155260000 Entret Repar.Mat.Transp. 20%	53	1 046	-993	-94,91
6156060000 Maintenance 20%	551	636	-85	-13,36
6157060000 Blanchisserie 20%	1 258	1 101	158	14,31
6161000000 Assurance Multirisque	1 383	1 341	41	3,07
6161100000 Vehicules	936	892	44	4,94
6168000000 Autres Assurances	22	44	-22	-50,55
6181050000 Documentation Generale 5.5%		37	-37	-100,00
6226000000 Honoraires		170	-170	-100,00
6226160000 Honoraires Christal Compt 20	4 025	5 370	-1 345	-25,05
6226260000 Honoraires Christal Isanet 20%	360		360	
6226360000 Honoraires Christal Jurid.20%	1 370	620	750	120,97



Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
6226460000 Honoraires Christal Social 20%	944	597	347	58,12
6227000000 Frais Actes Contentieux	177	79	99	125,69
6227060000 Frais Actes Contentieux 20%	250	15	235	
6228060000 Honoraires Divers 20%	117		117	
6231000000 Publicite Annonces		70	-70	-100,00
6234070000 Cadeaux Clientele 10.00%		38	-38	-100,00
6238000000 Divers Pourboires Dons	60	60		
6241060000 Transports / Achats 20%	270	480	-210	-43,78
6251500000 Frais Depl. - Parking Ttc		2	-2	-100,00
6251560000 Frais Depl. - Parking 20%		13	-13	-100,00
6253060000 Frais Depl. Peages 20%	48	6	42	705,50
6254000000 Frais Depl. Hotel Ttc		60	-60	-100,00
6257000000 Receptions Ttc		2 773	-2 773	-100,00
6257060000 Receptions 20%	59	72	-13	-17,58
6257070000 Receptions 10.00%	446	282	165	58,55
6260000000 Frais Postaux	53	173	-119	-69,00
6260060000 Frais Postaux 20%	1	1		
6261060000 Telephone Fixe 20%	1 189	1 193	-4	-0,36
6275000000 Services Bancaires Ttc	345	569	-224	-39,30
6275060000 Services Bancaires 20%	194	154	40	25,75
6275100000 Frais Tickets Restaurant	783		783	
6278000000 Commissions Cb Ttc	1 250	1 259	-9	-0,72
6278060000 Autres Frais Et Comm. 20%	88	341	-253	-74,11
6281060000 Cotisations 20%	58		58	
Impôts, taxes et versements assimilés	10 421	13 030	-2 609	-20,02
6333000000 Formation Profess. Continue Ht	558	531	27	5,15
6335000000 Taxe Apprentissage	463	303	160	52,83
6351100000 Cet: Cfe Et Cvae	702	643	59	9,18
6358000000 Autres Droits Taxe D		105	-105	-100,00
6378110000 Csg Deduc. - M. Helleu		4 564	-4 564	-100,00
6378120000 Csg Deduc. - M. Tassel	6 099	3 877	2 222	57,31
6378210000 Csg Non Deduc. - M. Helleu		1 546	-1 546	-100,00
6378220000 Csg Non Deduc. - M. Tassel	2 599	1 461	1 138	77,89
Salaires et traitements	106 191	113 776	-7 585	-6,67
6411000000 Salaires Appointements	65 062	42 254	22 807	53,98
6411110000 Remun. Tns Tassel	36 000	39 400	-3 400	-8,63
6411120000 Remun. Tns Helleu		32 100	-32 100	-100,00
6412000000 Conges Payes	1 515	-2 289	3 804	-166,21
6413000000 Primes Gratification	3 048	2 310	738	31,93
6414000000 Indemnites Avantages	566		566	
Charges sociales	39 579	55 118	-15 539	-28,19
6451000000 Cotis. Urssaf	9 173	6 082	3 091	50,83
6452000000 Cotis. Mutuelles	493	345	148	42,93
6452500000 Cotis. Prevoyances	293	287	5	1,88
6453000000 Cotis. Retraite Compl	2 628	1 900	728	38,33
6454000000 Cotis. Assedic	2 861	1 872	989	52,83
6458200000 Ch Soc/Cong Payes	248	-603	850	-141,11
6462100000 Cotis. Vieillesse - M. Helleu		6 836	-6 836	-100,00
6462200000 Cotis. Vieillesse - M. Tassel	12 335	16 593	-4 258	-25,66
6463100000 Cotis. Maladie - M. Helleu		3 230	-3 230	-100,00
6463200000 Cotis. Maladie - M. Tassel	4 316	4 658	-342	-7,34
6468110000 Madelin Mutuelle - M. Helleu		2 590	-2 590	-100,00
6468120000 Madelin Mutuelle - M. Tassel	3 045	2 823	222	7,87
6468210000 Madelin Prevoyance - M. Helleu		3 815	-3 815	-100,00
6468220000 Madelin Prevoyance - M. Tassel	4 029	4 215	-186	-4,42
6475000000 Medecine Travail Pharmacie Ttc	158		158	
6480000000 Aures Charges De Personnel		475	-475	-100,00
Dotations aux amortissements et dépréciations				



COMPTES RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SARL LE SAN REMO

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	4 024	3 431	593	17,28
6811200000 Dot Amort S/Immo Corporelles	4 024	3 431	593	17,28
Autres charges	1 310	937	372	39,72
6516000000 Droits Auteurs Et Reprod Ttc	127	128	-1	-0,60
6516060000 Droits Auteurs/Reprod. 20%	65	53	12	22,13
6516070000 Droits Auteurs/Reprod. 10%	765	750	15	2,04
6580000000 Char Div-Gestion Courante	352	6	346	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	291 429	322 926	-31 497	-9,75
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-3 391	-25 648	22 257	-86,78
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	24	40	-16	-40,82
7680000000 Autre Produit Financiers	24	40	-16	-40,82
Produits nets sur cessions de val. mob. de placement	540		540	
7670000000 Prod Net Cession Vmp	540		540	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	564	40	524	
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	38	23	15	67,80
6611600000 Interets S/ Emprunts	38	23	15	67,80
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	38	23	15	67,80
RÉSULTAT FINANCIER	526	18	509	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-2 865	-25 631	22 766	-88,82
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		2 919	-2 919	-100,00
7718000000 Autres Prod Excep S/Op Gestion		2 919	-2 919	-100,00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		2 919	-2 919	-100,00
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	5 562	771	4 791	621,46
6712000000 Amendes Et Penalites	34		34	
6718000000 Autres Charges Excep.Op Gest	5 528	771	4 757	617,05
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 562	771	4 791	621,46
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-5 562	2 148	-7 710	-358,99
TOTAL DES PRODUITS	288 602	300 237	-11 635	-3,88
TOTAL DES CHARGES	297 030	323 720	-26 690	-8,24
Bénéfice ou Perte	-8 428	-23 483	15 055	-64,11

ANNEXE COMPTABLE



FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 93 557,70 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -8 427,80 Euros.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles 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 à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

En Euro

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 A 10 ans
- Matériels et outillages industriels	3 A 5 ans
- Matériels de transport	5 ans
- Mobilier	3 A 5 ans

STOCKS

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

En absence d'inventaire détaillé communiqué par l'entreprise, nous n'avons pas été en mesure de vérifier les modalités de valorisation des stocks

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

SARL LE SAN REMO

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

FONDS COMMERCIAL				
Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
FOND DE COMMERCE				40 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL				40 000

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES 40 000
(Partiel)



Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations			
					suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL	40 000				
	Fonds commercial							
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL					
CORPORELLES	Terrains			36 957		3 678		
	Constructions	Sur sol propre						
		Sur sol d'autrui						
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.						
	Installations techniques, matériel & outillage industriels							
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	46 180					
		Matériel de transport	10 006					
		Matériel de bureau & mobilier informatique	9 838					
	Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
TOTAL				102 981		3 678		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			309				
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts et autres immobilisations financières							
TOTAL				1 229				
TOTAL GENERAL				144 210		3 678		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine		
			par virt poste	par cessions				
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL		40 000			
	Fonds commercial							
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL					
CORPORELLES	Terrains				40 635			
	Constructions	Sur sol propre						
		Sur sol d'autrui						
		Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.							
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers	46 180					
		Matériel de transport	10 006					
		Mat. bureau, inform., mobilier	9 838					
	Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
TOTAL					106 659			
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence				309			
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts & autres immob. financières							
TOTAL					1 229			
TOTAL GENERAL					147 888			



Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales agen. aménag.			
Inst. techniques matériel et outil. industriels	28 241	2 875		31 116
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	624		41 948
	Matériel de transport			10 006
	Mat. bureau et informatiq., mob.	525		9 260
	Emballages récupérables divers			
TOTAL	88 306	4 024		92 330
TOTAL GENERAL	88 306	4 024		92 330

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					



Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	309		309
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	915		915
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	747	747	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	3 010	3 010	
	Charges constatées d'avance	247	247	
TOTAUX		5 227	4 003	1 224
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(3) - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(4) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			



COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SARL LE SAN REMO

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	247
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	247

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	80,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	80,00	100,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		131
Résultat de l'exercice précédent		-23 483
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	Prélèvement sur autes réserves Préltv sur autre poste bilan	
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		-23 352
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	-24 000
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		648
TOTAL DES AFFECTATIONS		-23 352

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	2 324	2 324		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	2 183	2 183		
Personnel & comptes rattachés	6 361	6 361		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	3 909	3 909		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	1 930	1 930		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	704	704		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	127	127		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	17 537	17 537		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 3 000

(1) Emprunts remboursés en cours d'exer. 2 241

(2) Montant divers emprunts, dett/associés

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	707
Dettes fiscales et sociales	3 244
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	

TOTAL DES CHARGES À PAYER

3 956

ETATS DE GESTION



Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	283 714	293 068	221 325	-9 353	-3
Ventes de marchandises	48 902	51 126		-2 224	-4
Production de l'exercice	234 812	241 942	221 325	-7 130	-3
Marge commerciale	27 894	32 970		-5 077	-15
Marge globale	193 189	203 223	144 825	-10 034	-5
Valeur ajoutée	153 810	156 434	110 603	-2 624	-2
Excédent brut d'exploitation	-2 382	-25 490	1 082	23 108	-91
Amortissements et provisions	4 024	3 431	4 314	593	17
Résultat d'exploitation	-3 391	-25 648	20 608	22 257	87
Résultat financier	526	18	-61	509	
Résultat courant	-2 865	-25 631	20 547	22 766	89
Résultat exceptionnel	-5 562	2 148	894	-7 710	-359
Résultat net de l'exercice	-8 428	-23 483	21 441	15 055	64

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	-4 404	-20 052	24 861	15 648	-78
Fonds de roulement net global	22 909	30 190	56 357	-7 281	-24
Besoin en fonds de roulement	-9 003	-18 649	-24 930	9 646	-52
Trésorerie	31 912	48 840	81 287	-16 927	-35

RATIOS	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients (en jours)					
Crédit fournisseurs (en jours)	6	26	20	-20	-78
Rotation stocks (en jours)	8	11	6	-3	-25
Autonomie financière	1	1	1		9
Capacité de remboursement	-2	-12	10	10	-85
Taux d'endettement					50
Rentabilité financière					-61
Rentabilité commerciale					-63



Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	283 714	100,00	293 068	100,00	-9 353	-3,19
Ventes de marchandises	48 902	100,00	51 126	100,00	-2 224	-4,35
- Coût d'achat des march. vendues	21 008	42,96	18 155	35,51	2 853	15,71
MARGE COMMERCIALE	27 894	57,04	32 970	64,49	-5 077	-15,40
Production vendue (biens et services) *	234 812	100,00	241 942	100,00	-7 130	-2,95
+ / - Production stockée *						
+ Production immobilisée *						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	234 812	100,00	241 942	100,00	-7 130	-2,95
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	283 714	100,00	293 068	100,00	-9 353	-3,19
- Matières premières *	69 517	29,61	71 689	29,63	-2 172	-3,03
- Sous-traitance (directe) *						
MARGE DE PRODUCTION *	165 295	70,39	170 253	70,37	-4 958	-2,91
MARGE BRUTE TOTALE	193 189	68,09	203 223	69,34	-10 034	-4,94
- Autres achats	8 815	3,11	15 390	5,25	-6 575	-42,72
- Charges externes	30 565	10,77	31 399	10,71	-835	-2,66
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	153 810	54,21	156 434	53,38	-2 624	-1,68
Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	10 421	3,67	13 030	4,45	-2 609	-20,02
- Salaires et traitements	106 191	37,43	113 776	38,82	-7 585	-6,67
- Charges sociales	15 854	5,59	10 359	3,53	5 496	53,05
- Cotisations de l'exploitant	23 725	8,36	44 759	15,27	-21 035	-46,99
Total	-156 191	-55,05	-181 924	-62,08	25 733	14,14
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-2 382	-0,84	-25 490	-8,70	23 108	90,66
Reprises sur dép., prov., amorts						
+ Transferts de charges d'exploitation	3 885	1,37	4 196	1,43	-311	-7,40
+ Autres produits d'exploitation	438	0,15	14		424	
- Dotations amort. et dépréciations	4 024	1,42	3 431	1,17	593	17,28
- Autres charges d'exploitation	1 310	0,46	937	0,32	372	39,72
Total	-1 010	-0,36	-159	-0,05	-851	-536,88
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-3 391	-1,20	-25 648	-8,75	22 257	86,78
Opérations en commun						
+ Produits financiers	564	0,20	40	0,01	524	
- Charges financières	38	0,01	23	0,01	15	67,80
Total	526	0,19	18	0,01	509	
RÉSULTAT COURANT	-2 865	-1,01	-25 631	-8,75	22 766	88,82
+ Produits exceptionnels (1)			2 919	1,00	-2 919	-100,00
- Charges exceptionnelles (2)	5 562	1,96	771	0,26	4 791	621,46
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total	-5 562	-1,96	2 148	0,73	-7 710	-358,99
RÉSULTAT EXERCICE	-8 428	-2,97	-23 483	-8,01	15 055	64,11

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice



Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Valeur au 31/12/23	Valeur au 31/12/22
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-2 382	-25 490
+ Transferts de charges d'exploitation	3 885	4 196
+ Autres produits d'exploitation	438	14
- Autres charges d'exploitation	1 310	937
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers	564	40
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières	38	23
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels		2 919
- Produits des cessions d'éléments d'actif		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles	5 562	771
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-4 404	-20 052
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 024	3 431
+ Reprises sur amortissements et provisions		
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
RÉSULTAT NET COMPTABLE	-8 428	-23 483

ANNEXE VARIATION FDS
ROULEMENT

SARL LE SAN REMO

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT			
Capitaux propres	76 020	84 448	107 931
+ Associés	127	85	429
+ Dettes financières	2 324	1 561	1 765
- Intérêts courus	4	1	1
+ Amortissements et provisions	92 330	88 306	84 875
Ressources stables	170 797	174 400	195 000
+ Actif immobilisé incorporelles brut	40 000	40 000	40 000
+ Actif immobilisé corporelles brut	106 659	102 981	97 414
+ Actif immobilisé financiers brut	1 229	1 229	1 229
Emplois stables	147 888	144 210	138 643
Fonds de roulement	22 909	30 190	56 357
Variation du fonds de roulement	-7 281	-26 167	
BESOIN D'EXPLOITATION			
Stocks	2 080	2 746	1 211
Avances et acomptes versés sur commandes	2 876	5 032	3 771
Clients et comptes rattachés			
Etat, TVA, Autres taxes	747	837	490
Autres créances	133	135	775
Comptes de régularisations	247	888	1 121
Actif circulant d'exploitation	6 083	9 638	7 368
RESSOURCES D'EXPLOITATION			
Dettes financières		38	
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 183	10 578	5 857
Autres dettes	12 904	17 671	26 441
Comptes de régularisations			
Dettes d'exploitation	15 086	28 287	32 298
Besoin en fonds de roulement	-9 003	-18 649	-24 930
Variation du besoin en fonds de roulement	9 646	6 281	
VARIATION DE TRÉSORERIE			
Valeurs mobilières de placement		5 652	10 637
+ Caisse	100	1 411	1 427
+ Disponibilités	31 812	41 777	69 223
+ Concours bancaires courants			
Trésorerie	31 912	48 840	81 287
Variation de trésorerie	-16 927	-32 447	



TABLEAU DE FINANCEMENT

SARL LE SAN REMO

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

Distributions mises en paiement au cours
de l'exerciceAcquisitions d'immobilisations
Immobilisations incorporelles
Immobilisations corporelles
Immobilisations financières

Prélèvements des comptes courants

Diminution des capitaux propres

Emprunts remboursés (capital)

TOTAL EMPLOIS

3 678

2 241

5 919

Capacité d'autofinancement

= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

Cessions d'immobilisations
Immobilisations incorporelles
Immobilisations corporelles
Immobilisations financières

Apports comptes courants

Augmentation des capitaux propres

Subvention investissement

Emprunts réalisés

TOTAL RESSOURCES

-4 404

-4 404

42

3 000

-1 362

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a diminué de

7 281

Augmentation actif circulant
Diminution dettes

TOTAL

13 200

13 200

Diminution actif circulant
Augmentation dettes

TOTAL

3 555

3 555

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a augmenté de

9 646

Augmentation de la trésorerie

Diminution de la trésorerie

16 927

VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a diminué de

16 927



	Calcul	N	N-1
Couverture des valeurs immobilisées			
<u>Ressources permanentes</u>	78 471,21		
<u>Actif immobilisé</u>	55 558,02	1,41	1,54
<i>Ce ratio exprime le financement des immobilisations nettes par les capitaux propres et les emprunts.</i>			
Taux d'endettement			
<u>Emprunts et dettes assimilées</u>	2 450,96		
<u>Ressources propres</u>	76 020,25	0,03	0,02
<i>Ce ratio permet de connaître la capacité d'endettement de votre entreprise.</i>			
Autonomie financière			
<u>Capitaux propres</u>	76 020,25		
<u>Total passif</u>	93 557,70	0,81	0,74
<i>Ce ratio mesure l'indépendance financière de votre entreprise vis à vis des sources de financement extérieures.</i>			
Solvabilité à court terme			
<u>Créances + disponibilités + VMP</u>	35 919,96		
<u>Dettes et pdts constatés d'avance à moins d'un an</u>	17 537,45	2,05	1,86
<i>Ce ratio indique la capacité de votre entreprise à rembourser ses dettes à court terme avec ses ressources disponibles.</i>			
Votre capacité de remboursement			
<u>Emprunts et dettes assimilées</u>	2 450,96		
<u>Capacité d'autofinancement</u>	-4 404,07	-0,56	-0,08
<i>Ce ratio exprime en nombre d'années d'excédent brut d'exploitation, la capacité de l'entreprise à rembourser son endettement au moyen de son excédent brut d'exploitation.</i>			
Rentabilité commerciale			
<u>Résultat net</u>	-8 427,80		
<u>Chiffre d'affaires HT (N)</u>	283 714,45	-0,03	-0,08
<i>Ce ratio permet de connaître, à contrario, le pourcentage des charges par rapport au chiffre d'affaires hors taxes.</i>			
Rentabilité économique			
<u>Résultat net</u>	-8 427,80		
<u>Actif immobilisé net</u>	55 558,02	-0,15	-0,42
<i>Ce ratio mesure le rendement fourni par les immobilisations de l'entreprise.</i>			



En Euro

	Calcul	N	N-1
Rentabilité financière			
Résultat net	-8 427,80		
Capitaux propres	76 020,25	-0,11	-0,28
Ce ratio mesure la rentabilité dégagée par l'activité de l'entreprise par rapport aux capitaux propres.			
Productivité			
Valeur ajoutée	153 809,59		
Effectif moyen	3,00	51269,86	78216,96
Ce ratio indique la contribution de chaque salarié à la valeur ajoutée.			
Coefficient multiplicateur			
Chiffre d'affaires TTC (N)	316 976,45		
Achats de marchandises consommés HT	21 008,27	15,09	18,04
Ce ratio détermine l'accroissement de la valeur marchande des biens vendus, résultant du travail de votre entreprise.			



Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Calcul	N	N-1
Crédit consenti aux clients			(en jours)
$\frac{\text{Clients et comptes rattachés (*)} \times \text{Nombre jours de l'exercice}}{\text{Ventes TTC}}$	316 976,45		

Ce ratio indique la durée moyenne du crédit accordé à vos clients. Son évolution doit être suivie avec intérêt, eu égard à la charge de trésorerie que ce crédit peut représenter.

(*) Y compris les effets escomptés non échus.

Crédit accordé par les fournisseurs			(en jours)
$\frac{\text{Fournisseurs et comptes rattachés} \times \text{Nombre jours de l'exercice}}{\text{Achats et autres charges externes TTC}}$	$\frac{796\,736,60}{142\,248,18}$	5,60	25,56

Ce ratio indique le délai de paiement moyen accordé par vos fournisseurs. Ce délai constitue une ressource financière et allège donc les besoins de trésorerie.

Rotation des stocks			(en jours)
$\frac{\text{Stocks fin d'exercice}}{\text{Achats consommés} / \text{Nombre jours de l'exercice}}$	$\frac{2\,079,72}{248,02}$	8,39	11,16

Ce ratio doit aider à définir la politique d'achat. Il exprime un nombre de jour de vente théoriquement réalisables sans réapprovisionnement.

Rotation des stocks d'approvisionnements			
$\frac{\text{Stocks moyen d'approvisionnements} \times \text{Nombre jours de l'exercice}}{\text{Achats d'approvisionnements HT}}$	$\frac{880\,766,90}{69\,517,26}$	12,67	10,07

Ce ratio indique la durée moyenne d'écoulement des stocks d'approvisionnements au delà de laquelle un réapprovisionnement est nécessaire.

Importance des besoins en fonds de roulement d'exploitation			
$\frac{\text{Besoin en fonds de roulement (BFR)}}{\text{Chiffre d'affaires TTC}}$	$\frac{-9\,003,44}{316\,976,45}$	-0,03	-0,06

Importance des besoins en fonds de roulement d'exploitation			(en jours)
$\frac{\text{Besoin en fonds de roulement (BFR)}}{\text{Chiffre d'affaires HT}} \times \text{Nombre jours de l'exercice}$	$\frac{-9\,003,44}{283\,714,45}$	-11,58	-23,23



SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

SARL LE SAN REMO

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	283 714	100	293 068	100	-9 353	-3,19
Ventes de marchandises	48 902	100,00	51 126	100,00	-2 224	-4,35
Ventes Marchandises 20%	48 902	100,00	51 126	100,00	-2 224	-4,35
- Coût d'achat des marchandises vendues	21 008	42,96	18 155	35,51	2 853	15,71
Achats Boissons 5.5%	2 467	5,04			2 467	
Achats Boissons 20%	18 541	37,92	18 155	35,51	386	2,13
MARGE COMMERCIALE	27 894	57,04	32 970	64,49	-5 077	-15,40
Production vendue (biens et services) *	234 812	100,00	241 942	100,00	-7 130	-2,95
Vente De Produits Finis 10.00%	234 812	100,00	241 942	100,00	-7 130	-2,95
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	234 812	100,00	241 942	100,00	-7 130	-2,95
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	283 714	100,00	293 068	100,00	-9 353	-3,19
- Matières premières *	69 517	29,61	71 689	29,63	-2 172	-3,03
Achat Matieres Premieres	230	0,10	463	0,19	-233	-50,27
Achat Matieres Premieres 5.5%	66 767	28,43	70 098	28,97	-3 330	-4,75
Achat Matieres Premieres 20%	364	0,16	537	0,22	-173	-32,22
Achats Emballages Perdus 20%	1 489	0,63	2 127	0,88	-638	-30,00
Var Stock Mat. 1eres	667	0,28	-1 536	-0,63	2 202	-143,42
MARGE DE PRODUCTION *	165 295	70,39	170 253	70,37	-4 958	-2,91
MARGE BRUTE TOTALE	193 189	68,09	203 223	69,34	-10 034	-4,94
- Autres achats	8 815	3,11	15 390	5,25	-6 575	-42,72
Electricite 5.5%	439	0,15	431	0,15	8	1,86
Electricite 20%	2 169	0,76	6 943	2,37	-4 774	-68,76
Gaz 5,50%	214	0,08	425	0,15	-211	-49,64
Gaz 20%	955	0,34	1 666	0,57	-711	-42,69
Carburant Ttc			10		-10	-100,00
Gasoil Veh. Utilitaires 20%	183	0,06	217	0,07	-33	-15,41
Four Pt Equip. Outillage			89	0,03	-89	-100,00
Four Pt Equip. Outillage 5.5%			44	0,02	-44	-100,00
Four Pt Equip. Outillage 20%	1 996	0,70	2 076	0,71	-80	-3,86
Vetements Travail 20%	462	0,16	796	0,27	-334	-41,96
Produits Entretien 20%	1 998	0,70	2 436	0,83	-438	-17,99
Four Adminis Bureaux 20%	399	0,14	259	0,09	140	54,30
- Charges externes	30 565	10,77	31 399	10,71	-835	-2,66
Locations Immobilières	8 804	3,10	9 669	3,30	-864	-8,94
Locat.Mat. Outill. (1) 20%	361	0,13	357	0,12	4	1,23
Charges Locatives Et De Copro.	3 050	1,08	1 125	0,38	1 925	171,03
Charges Locatives & Copro.20%	376	0,13			376	
Entr. Repar.S/Biens Immob.Ttc	60	0,02	220	0,08	-160	-72,73
Entret. Rep.S/ Immob. 20%	190	0,07			190	
Entret Repar. Materiel Ttc			220	0,08	-220	-100,00
Entret Repar. Materiel 20%	1 432	0,50	316	0,11	1 116	353,38
Entret Repar.Mat.Transp. 20%	53	0,02	1 046	0,36	-993	-94,91
Maintenance 20%	551	0,19	636	0,22	-85	-13,36
Blanchisserie 20%	1 258	0,44	1 101	0,38	158	14,31
Assurance Multirisque	1 383	0,49	1 341	0,46	41	3,07
Vehicules	936	0,33	892	0,30	44	4,94
Autres Assurances	22	0,01	44	0,01	-22	-50,55
Documentation Generale 5.5%			37	0,01	-37	-100,00
Honoraires			170	0,06	-170	-100,00
Honoraires Christal Compt 20	4 025	1,42	5 370	1,83	-1 345	-25,05
Honoraires Christal Isanet 20%	360	0,13			360	
Honoraires Christal Jurid.20%	1 370	0,48	620	0,21	750	120,97
Honoraires Christal Social 20%	944	0,33	597	0,20	347	58,12
Frais Actes Contentieux	177	0,06	79	0,03	99	125,69
Frais Actes Contentieux 20%	250	0,09	15	0,01	235	



SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

SARL LE SAN REMO

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Variation	
					en valeur	en %
Honoraires Divers 20%	117	0,04			117	
Publicite Annonces			70	0,02	-70	-100,00
Cadeaux Clientele 10.00%			38	0,01	-38	-100,00
Divers Pourboires Dons	60	0,02	60	0,02		
Transports / Achats 20%	270	0,10	480	0,16	-210	-43,78
Frais Depl. - Parking Ttc			2		-2	-100,00
Frais Depl. - Parking 20%			13		-13	-100,00
Frais Depl. Peages 20%	48	0,02	6		42	705,50
Frais Depl. Hotel Ttc			60	0,02	-60	-100,00
Receptions Ttc			2 773	0,95	-2 773	-100,00
Receptions 20%	59	0,02	72	0,02	-13	-17,58
Receptions 10.00%	446	0,16	282	0,10	165	58,55
Frais Postaux	53	0,02	173	0,06	-119	-69,00
Frais Postaux 20%	1		1			
Telephone Fixe 20%	1 189	0,42	1 193	0,41	-4	-0,36
Services Bancaires Ttc	345	0,12	569	0,19	-224	-39,30
Services Bancaires 20%	194	0,07	154	0,05	40	25,75
Frais Tickets Restaurant	783	0,28			783	
Commissions Cb Ttc	1 250	0,44	1 259	0,43	-9	-0,72
Autres Frais Et Comm. 20%	88	0,03	341	0,12	-253	-74,11
Cotisations 20%	58	0,02			58	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	153 810	54,21	156 434	53,38	-2 624	-1,68
- Impôts, taxes et versements assimilés	10 421	3,67	13 030	4,45	-2 609	-20,02
Formation Profess. Continue Ht	558	0,20	531	0,18	27	5,15
Taxe Apprentissage	463	0,16	303	0,10	160	52,83
Cet: Cfe Et Cvae	702	0,25	643	0,22	59	9,18
Autres Droits Taxe D			105	0,04	-105	-100,00
Csg Deduc. - M. Helleu			4 564	1,56	-4 564	-100,00
Csg Deduc. - M. Tassel	6 099	2,15	3 877	1,32	2 222	57,31
Csg Non Deduc. - M. Helleu			1 546	0,53	-1 546	-100,00
Csg Non Deduc. - M. Tassel	2 599	0,92	1 461	0,50	1 138	77,89
- Salaires et traitements	106 191	37,43	113 776	38,82	-7 585	-6,67
Salaires Appointements	65 062	22,93	42 254	14,42	22 807	53,98
Remun. Tns Tassel	36 000	12,69	39 400	13,44	-3 400	-8,63
Remun. Tns Helleu			32 100	10,95	-32 100	-100,00
Conges Payes	1 515	0,53	-2 289	-0,78	3 804	-166,21
Primes Gratification	3 048	1,07	2 310	0,79	738	31,93
Indemnites Avantages	566	0,20			566	
- Charges sociales	15 854	5,59	10 359	3,53	5 496	53,05
Cotis. Urssaf	9 173	3,23	6 082	2,08	3 091	50,83
Cotis. Mutuelles	493	0,17	345	0,12	148	42,93
Cotis. Prevoyances	293	0,10	287	0,10	5	1,88
Cotis. Retraite Compl	2 628	0,93	1 900	0,65	728	38,33
Cotis. Assedic	2 861	1,01	1 872	0,64	989	52,83
Ch Soc/Cong Payes	248	0,09	-603	-0,21	850	-141,11
Medecine Travail Pharmacie Ttc	158	0,06			158	
Aures Charges De Personnel			475	0,16	-475	-100,00
- Cotisations de l'exploitant	23 725	8,36	44 759	15,27	-21 035	-46,99
Cotis. Vieillesse - M. Helleu			6 836	2,33	-6 836	-100,00
Cotis. Vieillesse - M. Tassel	12 335	4,35	16 593	5,66	-4 258	-25,66
Cotis. Maladie - M. Helleu			3 230	1,10	-3 230	-100,00
Cotis. Maladie - M. Tassel	4 316	1,52	4 658	1,59	-342	-7,34
Madelin Mutuelle - M. Helleu			2 590	0,88	-2 590	-100,00
Madelin Mutuelle - M. Tassel	3 045	1,07	2 823	0,96	222	7,87
Madelin Prevoyance - M. Helleu			3 815	1,30	-3 815	-100,00
Madelin Prevoyance - M. Tassel	4 029	1,42	4 215	1,44	-186	-4,42
Total	-156 191	-55,05	-181 924	-62,08	25 733	-14,14
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	-2 382	-0,84	-25 490	-8,70	23 108	-90,66
+ Transferts de charges d'exploitation	3 885	1,37	4 196	1,43	-311	-7,40



SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

SARL LE SAN REMO

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Variation	
					en valeur	en %
Transfert De Charges D'exploit	3 885	1,37	1 423	0,49	2 462	173,02
Transfert De Charges Personnel			2 773	0,95	-2 773	-100,00
+ Autres produits d'exploitation	438	0,15	14		424	
Prod Divers De Gest Courante	438	0,15	14		424	
- Dotations amortissements et dépréciations	4 024	1,42	3 431	1,17	593	17,28
Dot Amort S/Immo Corporelles	4 024	1,42	3 431	1,17	593	17,28
- Autres charges d'exploitation	1 310	0,46	937	0,32	372	39,72
Droits Auteurs Et Reprod Ttc	127	0,04	128	0,04	-1	-0,60
Droits Auteurs/Reprod. 20%	65	0,02	53	0,02	12	22,13
Droits Auteurs/Reprod. 10%	765	0,27	750	0,26	15	2,04
Char Div-Gestion Courante	352	0,12	6		346	
Total	-1 010	-0,36	-159	-0,05	-851	536,88
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-3 391	-1,20	-25 648	-8,75	22 257	-86,78
+ Produits financiers	564	0,20	40	0,01	524	
Prod Net Cession Vmp	540	0,19			540	
Autre Produit Financiers	24	0,01	40	0,01	-16	-40,82
- Charges financières	38	0,01	23	0,01	15	67,80
Interets S/ Emprunts	38	0,01	23	0,01	15	67,80
Total	526	0,19	18	0,01	509	
RÉSULTAT COURANT	-2 865	-1,01	-25 631	-8,75	22 766	-88,82
+ Produits exceptionnels (1)			2 919	1,00	-2 919	-100,00
Autres Prod Excep S/Op Gestion			2 919	1,00	-2 919	-100,00
- Charges exceptionnelles (2)	5 562	1,96	771	0,26	4 791	621,46
Amendes Et Penalites	34	0,01			34	
Autres Charges Excep.Op Gest	5 528	1,95	771	0,26	4 757	617,05
Total	-5 562	-1,96	2 148	0,73	-7 710	-358,99
RÉSULTAT EXERCICE	-8 428	-2,97	-23 483	-8,01	15 055	-64,11

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

IMPRIMES FISCAUX

Désignation de l'entreprise		SARL LE SAN REMO		Néant ☐ *			
Adresse de l'entreprise		2 RUE DE FRESNAY		61000 ALENCON			
SIRET		4 8 2 7 1 1 4 7 0 0 0 0 1 3					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent * 12			
				Exercice N clos le			
				3 1 1 2 2 0 2 3			
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	{	Fonds commercial *	010	40 000	012	40 000
		{	Autres *	014		016	
	Immobilisations corporelles*			028	106 659	030	92 330
	Immobilisations financières * (1)			040	1 229	042	1 229
	Total I (5)			044	147 888	048	92 330
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050	2 080	052	2 080
		Marchandises *		060		062	
	Avances et acomptes versés sur commandes			064	2 876	066	2 876
	Créances (2)	{	Clients et comptes rattachés *	068		070	
			Autres* (3)	072	880	074	880
	Valeurs mobilières de placement			080		082	
	Disponibilités			084	31 917	086	31 917
	Charges constatées d'avance*			092	247	094	247
	Total II			096	38 000	098	38 000
	Total général (I + II)			110	185 888	112	92 330
PASSIF						Exercice N NET	
						1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *			120	8 000		
	Ecart de réévaluation			124			
	Réserve légale			126	800		
	Réserves réglementées *			130			
	Autres réserves	(	dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*131	)	132	75 000	
	Report à nouveau			134	648		
	Résultat de l'exercice			136	-8 428		
	Subventions d'investissement			137			
	Provisions réglementées			140			
	Total I			142	76 020		
Provisions pour risques et charges		Total II		154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156	2 324		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164			
	Fournisseurs et comptes rattachés*			166	2 183		
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169		169	1 930	)	172	12 904
	Comptes courants d'associés			173	127		
	Autres dettes			175			
	Produits constatés d'avance			174			
	Total III			176	17 537		
Total général (I + II + III)				180	93 558		
REVENUS	(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	3 678
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184	

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

A-bis du Code général des impôts)

Exercice N clos le

A- RÉSULTAT COMPTABLE										Formulaire déposé au titre de l'IR			018			Exercice N clos le					
										3	1	1	2	2	0	2	3				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *										209			210	48 902						
	Production vendue		{	biens		dont export et livraisons intracommunautaires		{	215			214	234 812								
				services *					217			218									
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)													222							
	Production immobilisée*													224							
	Subventions d'exploitation reçues													226							
	Autres produits													230	4 324						
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)													232	288 038						
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)													234	21 008						
	Variation de stocks (marchandises)*													236							
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)													238	68 851						
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *													240	667						
	Autres charges externes* : (dont crédit-bail : - mobilier : - immobilier :)													242	39 379						
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont CFE et CVAE *)										243		702	244	10 421						
	Rémunérations du personnel*													250	106 191						
	Charges sociales (cf. renvoi 380)													252	39 579						
	Dotations aux amortissements* (		dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI					255			254	4 024									
	Dotations aux provisions													256							
	Autres charges {		dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *					259			}	262	1 310								
			dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles					260		58											
Total des charges d'exploitation (II)													264	291 429							
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)													270	-3 391							
Produits financiers (III)			280	564				Charges financières (V)			294	38									
Produits exceptionnels (IV)													290								
Charges exceptionnelles (VI) {		dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)					347			}	300	5 562									
		dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)					348														
Impôt sur les bénéfices* (VII)													306								
2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) --- Charges (II + V + VI + VII)													310	-8 428							
B- RÉSULTAT FISCAL										Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2			312			314	8 428				
Reintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*										316										
	Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles										318										
	Provisions non déductibles*										322										
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)										324										
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés		247				Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*		248			330	4 390								
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de 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										
Deductions	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 -TE (44. octies A)			987						342								
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)		981	JEI (44. sexies A)			989														
	ZRD (44 terdecies)		127	ZRR (44. quindecies)			138														
	Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodecies)		991	Investissements et souscriptions outre-mer			344														
	ZFANG (44 quaterdecies)		345																		
	BUD (44 sexdecies)		992	Zone de developpement prioritaire (44 septdecies)			993														
	dont divers	Créance due au titre du report en arrière du déficit										346				350					
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)										655									
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)										643									
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)										645									
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)										647									
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)										648									
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (Art. 39 decies E)										641									

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : SARL LE SAN REMO										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 *						
	Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice																
ACTIF IMMOBILISÉ																	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	40 000		402		404		406	40 000							
	Autres	410			412		414		416								
Immobilisations corporelles	Terrains		420			422		424		426							
	Constructions		430			432		434		436							
	Installations techniques matériel et outillage industriels		440	36 957		442	3 678		444		446	40 635					
	Installations générales agencements., aménagements divers		450	46 180		452		454		456	46 180						
	Matériel de transport		460	10 006		462		464		466	10 006						
	Autres immobilisations corporelles		470	9 838		472		474		476	9 838						
Immobilisations financières			480	1 229		482		484		486	1 229						
TOTAL			490	144 210		492	3 678		494		496	147 888					
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							
Autres immobilisations incorporelles				500			502			504							
Immobilisations corporelles	Terrains			510			512			514							
	Constructions			520			522			524							
	Installations techniques matériel et outillage industriels			530	28 241		532	2 875		534							
	Installations générales, agencements, aménagements divers			540	41 324		542	624		544							
	Matériel de transport			550	10 006		552			554							
	Autres immobilisations corporelles			560	8 735		562	525		564							
TOTAL				570	88 306		572	4 024		574							
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 (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			1			2			3			4			5		
			6			7			8			9			10		
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values												
					Court terme *	Long terme											
						19 %	6	15 % ou 12,8 %	7	0 %	8						
1																	
2																	
3																	
4																	
5																	
6																	
7																	
8																	
9																	
10																	
TOTAL	578		580		582		584		586		588		590		592		
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾			579			Régularisations	590		583		594		595				
TOTAL						596		585		597		599					

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2033 - NOT-SD.
(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.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS

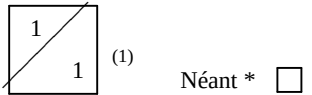
Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : SARL LE SAN REMO						Néant ☐ *	
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées *	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	sur comptes clients	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				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)					
	Dotations		Reprises						
Fonds commercial	681		683						
Autres Immob. incorp	700		705						
Terrains	710		715						
Constructions	720		725						
Inst. techniques mat. et outillage	730		735						
Inst. générales agence-ments amén. div.	740		745						
Matériel de transport	750		755						
Autres immobilisations corporelles	760		765						
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau N° 2033-B-SD				780
II DÉFICITS REPORTABLES									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			982	68 437					
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	982 ter					
Déficits imputés			983						
Déficits reportables			984	68 437					
Déficits de l'exercice			860	4 038					
Total des déficits restant à reporter			870	72 475					
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 (I de l'art. 154 bis du CGI)		325	7 074		381	7 074	
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		327					
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *		dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS		326	16 651		380	16 651	
N° du centre de gestion agréé							388		
Montant de la TVA collectée							374	33 262	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)							378	13 010	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant							399		
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice							398		
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI							397		

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau n° 2033-D-SD déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033 - NOT-SD.
(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Désignation de l'entreprise : SARL LE SAN REMO										Néant ☐ *					
Exercice ouvert le :01/01/2023.....										et clos le :31/12/2023.....		Durée en nombre de mois		12	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS															
Effectif moyen du personnel * :										376		3			
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		283 714			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés										118					
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante										119					
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges										105					
TOTAL 1										106		283 714			
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée															
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)										115		438			
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		438			
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾															
Achats										121		98 674			
Variation négative des stocks										145		667			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances										125		21 399			
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										310					
Taxes déductibles de la valeur ajoutée										133					
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)										148		1 310			
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée										128					
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois										135					
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante										150					
TOTAL 3										152		122 049			
IV - Valeur ajoutée produite															
Calcul de la Valeur Ajoutée (Total 1 + Total 2 - Total 3)										137		162 104			
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises															
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des fomrulaires nos 1329-AC et 1329-DEF										117		162 104			
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE															
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD															
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.															
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre										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 (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)										026					
Période de référence										024		016			
Date de cessation															

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

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD , au § "déclaration des effectifs" et dans la notice n ° 1330-CVAE-SD, au § "Répartition des salariés" .



N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/12/2023

SIREN

482711470

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SARL LE SAN REMO

ADRESSE (voie)

2 RUE DE FRESNAY

CODE POSTAL

61000

VILLE

ALENCON

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	80

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridiqueDénomination

N° SIREN (si société établie en France)% de détentionNb de parts ou actions

Adresse :

N°Voie

Code PostalCommunePays

Forme juridiqueDénomination

N° SIREN (si société établie en France)% de détentionNb de parts ou actions

Adresse :

N°Voie

Code PostalCommunePays

Forme juridiqueDénomination

N° SIREN (si société établie en France)% de détentionNb de parts ou actions

Adresse :

N°Voie

Code PostalCommunePays

Forme juridiqueDénomination

N° SIREN (si société établie en France)% de détentionNb de parts ou actions

Adresse :

N°Voie

Code PostalCommunePays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

Mr

Nom patronymique

HELLEU

Prénom(s)

CHRISTOPHE

Nom marital

HELLEU

% de détention

48,7500

Nb de parts ou actions

39,00

Naissance :

Date

21/07/1964

N° Département

35

Commune

FOUGERES

Pays

France

Adresse :

N°

30

Voie

RUE DU BOULEVARD

Code Postal

61000

Commune

ALENCON

Pays

France

Titre (2)

MR

Nom patronymique

TASSEL

Prénom(s)

HERVE (IRPP)

Nom marital% de détention

51,2500

Nb de parts ou actions

41,00

Naissance :

Date

01/05/1967

N° Département

61

Commune

ALENCON

Pays

France

Adresse :

N°

182

Voie

RUE DE LANCREL

Code Postal

61000

Commune

ALENCON

Pays

France

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

(2) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

44/45

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS



(1)

☒ Néant *

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

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/12/2023

SIREN

482711470

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SARL LE SAN REMO

ADRESSE (voie)

2 RUE DE FRESNAY

CODE POSTAL

61000

VILLE

ALENCON

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

905

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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