

DAILLY François EI

Bar restaurant Tabacs Jeux

LE CANTER
2 rue Principale
61100 LA CHAPELLE AU MOINE

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/08/2023 au 31/07/2024

SOMMAIRE

<i>Attestation de présentation</i>	3
ÉTATS FINANCIERS	4
<i>Bilan Actif</i>	5
<i>Bilan Passif</i>	6
<i>Compte de Résultat</i>	7
<i>Compte de Résultat (suite)</i>	8
<i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	9
NOTE D'INFORMATIONS PARTICULIERES	10
<i>Principes comptables généraux et dispense d'annexe</i>	11
DÉTAIL DU BILAN	12
<i>Détail de l'actif immobilisé</i>	13
<i>Détail de l'actif circulant</i>	14
<i>Détail des capitaux propres</i>	15
<i>Détail des provisions pour risques et charges</i>	16
<i>Détail des dettes</i>	17
DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT	18
<i>Détail du compte de résultat</i>	19
<i>Détail du compte de résultat (suite)</i>	21
<i>Détail du compte de résultat (suite)</i>	22
DOCUMENTS FISCAUX	23
<i>Liasse fiscale 2024</i>	24

Attestation de présentation

En notre qualité d'expert-comptable et conformément à notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise DAILLY François EI pour l'exercice du 01/08/2023 au 31/07/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	101 654,69 Euros.
Chiffre d'affaires	156 164,53 Euros.
Résultat net comptable	30 916,81 Euros.

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 audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

A Domfront, le 30/08/2024.

Josias GUERVENOU
Directeur de bureau

Thomas LEROUX,
Expert-Comptable.

ÉTATS FINANCIERS

Bilan Actif

	31/07/2024			31/07/2023
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences				
Fonds commercial (1)	44 500		44 500	44 500
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	8 510		8 510	8 510
Constructions	21 490	4 551	16 939	17 799
Installations techniques, matériel et outillage industriels	21 587	20 935	652	1 107
Autres	58 760	44 872	13 888	16 722
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	154 846	70 358	84 488	88 638
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements	1 339		1 339	707
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 218		1 218	888
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés	2 142		2 142	3 186
Autres créances	5 179		5 179	5 742
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	5 417		5 417	13 702
Charges constatées d'avance (3)	1 871		1 871	2 102
ACTIF CIRCULANT (II)	17 166		17 166	26 327
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	172 013	70 358	101 655	114 964
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

31/07/2024	31/07/2023
Net	Net

CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé :)	-26 225	-17 765
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	30 917	26 131
Subventions d'investissement	2 765	3 134
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES (I)	7 457	11 500
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS (III)		
DETTES FINANCIÈRES (1-3)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	32 879	48 796
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 916	33 594
Dettes fiscales et sociales	22 403	20 899
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		175
DETTES (IV)	94 198	103 464
Écarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	101 655	114 964
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		4 579
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

	31/07/2024			31/07/2023
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	37 399		37 399	44 996
Production vendue (biens)	107 014		107 014	100 420
Production vendue (services)	11 751		11 751	14 260
Chiffres d'affaires nets	156 165		156 165	159 676
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			5 000	2 500
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1 772	1 720
Autres produits			274	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			163 211	163 896
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises			21 852	23 366
Variation de stock			-330	412
Achats de matières premières et autres approvisionnements			37 696	43 137
Variation de stock			-631	486
Autres achats et charges externes (5)			27 782	30 653
Impôts, taxes et versements assimilés			4 443	3 834
Salaires et traitements			20 701	19 863
Charges sociales			15 089	6 708
Dotations aux amortissements sur immobilisations			4 149	4 347
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			4	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			130 754	132 807
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			32 457	31 090
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			6	17
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			6	17
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			1 804	5 306
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			1 804	5 306
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)			-1 797	-5 290
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			30 659	25 800

Compte de Résultat (suite)

	31/07/2024	31/07/2023
Total	Total	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	2	6
Sur opérations en capital	369	369
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	371	376
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	114	44
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	114	44
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)	258	332
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	163 589	164 288
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	132 672	138 157
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	30 917	26 131
(1) Dont produits sur exercices antérieurs		
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		
(3) Dont produits entreprises liées		
(4) Dont intérêts entreprises liées		
(5) Dont Crédit-bail mobilier		
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

Soldes intermédiaires de gestion

	31/07/2024	31/07/2023	Variation	%
Ventes de marchandises	37 399	44 996	- 7 597	-16,88
- Coût direct d'achat	21 852	23 366	- 1 514	-6,48
+/- Variation du stock de marchandises	-330	412	- 742	-180,10
Marge commerciale (I)	15 876	21 218	- 5 342	-25,18
Taux de marge commerciale	42,45 %	47,16 %		
+ Production vendue	118 766	114 680	4 086	3,56
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	118 766	114 680	4 086	3,56
- Matières premières et approvisionnements consommés	37 064	43 624	- 6 560	-15,04
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production (II)	81 701	71 056	10 645	14,98
Taux de marge brute sur production	68,79 %	61,96 %		
MARGE BRUTE GLOBALE (I + II)	97 578	92 274	5 304	5,75
Taux de marge brute globale	62,48 %	57,79 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	27 782	30 653	- 2 871	-9,37
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	69 796	61 621	8 175	13,27
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	44,69 %	38,59 %		
+ Subventions d'exploitation	5 000	2 500	2 500	100,00
- Impôts, taxes et versements assimilés	4 443	3 834	609	15,88
- Salaires et traitements	20 701	19 863	838	4,22
- Charges sociales	15 089	6 708	8 381	124,94
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	34 563	33 717	846	2,51
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	22,13 %	21,12 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	4 149	4 347	- 198	-4,55
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	274		274	N/S
- Autres charges de gestion courante	4		4	N/S
+ Transfert de charges d'exploitation	1 772	1 720	52	3,02
RESULTAT D'EXPLOITATION (hors charges et produits financiers)	32 457	31 090	1 367	4,40
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	20,78 %	19,47 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	6	17	- 11	-64,71
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	1 804	5 306	- 3 502	-66,00
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	30 659	25 800	4 859	18,83
Résultat courant / chiffre d'affaires	19,63 %	16,16 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2	6	- 4	-66,67
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	369	369		0,00
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	114	44	70	159,09
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
RESULTAT EXCEPTIONNEL	258	332	- 74	-22,29
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
RESULTAT NET COMPTABLE	30 917	26 131	4 786	18,32
Résultat net / chiffre d'affaires	19,80 %	16,37 %		

NOTE D'INFORMATIONS PARTICULIERES

Principes comptables généraux et dispense d'annexe

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- Indépendance des exercices

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

DISPENSE D'ANNEXE COMPTABLE

L'annexe comptable n'est pas établie :

- Lorsque l'entité est une personne physique éligible au Régime Simplifié d'Imposition
- Lorsque l'entité (sauf holding) ne dépasse pas au titre du dernier exercice clos et sur une base annuelle, deux des trois seuils suivants :
 - Total du bilan 350 000 €
 - Chiffre d'affaires 700 000 €
 - Nombre de salariés 10

Ordonnance 2014-86 du 30/01/2014 prise dans le cadre de la loi d'habilitation n°2014-1 du 2 janvier 2014)

DÉTAIL DU BILAN

Détail de l'actif immobilisé

	31/07/2024	31/07/2023	Variation
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement			
Recherche et développement			
Concessions, brevets, droits similaires			
Fonds commercial	44 500	44 500	
Fonds commercial	44 500	44 500	
Autres immobilisations incorporelles			
Avances & acomptes sur immo. incorporelles			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	8 510	8 510	
Terrains	8 510	8 510	
Constructions	16 939	17 799	- 860
Batiments	21 490	21 490	
Amort.constructions	-4 551	-3 691	- 860
Installations tech., matériel et outillage	652	1 107	- 455
Matériel industriel	21 587	21 587	
Amort.matériel industriel	-20 935	-20 480	- 455
Autres immobilisations corporelles	13 888	16 722	- 2 834
Installations générales divers	51 061	51 061	
Mat.de bureau & d'informatique	1 479	1 479	
Mobilier	6 219	6 219	
Amort aai divers	-37 173	-34 339	- 2 834
Amort mat.bureau & informatique	-1 479	-1 479	
Amort.mobilier	-6 219	-6 219	
Immobilisations en cours			
Avances & acomptes			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Participations mise en équivalence			
Autres Participations			
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL (I)	84 488	88 638	- 4 150

Détail de l'actif circulant

	31/07/2024	31/07/2023	Variation
STOCKS			
Matières premières, approvisionnements	1 339	707	632
Stock matières premières	1 339	707	632
En cours de production de biens			
En cours de production de services			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	1 218	888	330
Stocks marchandises	1 218	888	330
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR CDES			
CLIENTS ET DIVERS			
Créances Clients et comptes rattachés	2 142	3 186	- 1 044
Clients	2 142	3 186	- 1 044
AUTRES CRÉANCES			
Fournisseurs débiteurs			
Personnel			
Organismes sociaux			
Etat, impôts sur les bénéfices			
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 974	2 343	- 369
Tva sur biens et services	523	1 523	- 1 000
Crédit tva	573		573
Tva s/factures non parvenues	878	820	58
Autres	3 205	3 399	- 194
Emballages à rendre	911	935	- 24
Tabac		2 147	- 2 147
Loterie	2 294	317	1 977
CAPITAL SOUSCRIT ET APPELÉ NON VERSÉ			
TRÉSORERIE ET DIVERS			
Valeurs mobilières de placement			
Instruments de Trésorerie			
Disponibilités	5 417	13 702	- 8 285
Chèque à encaisser		761	- 761
Crédit du nord	231		231
Credit nord 40500201	27	8 481	- 8 454
Credit nord française jeux	0	1	- 1
Caisse	5 159	4 458	701
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 871	2 102	- 231
TOTAL (II)	17 166	26 327	- 9 161
CHARGES À RÉPARTIR (II)			
PRIMES DE RBT DES OBLIGATIONS (IV)			
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)			
TOTAL ACTIF (0 à V)	101 655	114 964	- 13 309

Détail des capitaux propres

	31/07/2024	31/07/2023	Variation
CAPITAUX PROPRES			
Capital (dont versé :)	-26 225	-17 765	- 8 460
Capital	8 366	12 848	- 4 482
Compte de l'exploitant	-32 249	-28 893	- 3 356
Assurance personnelle	-1 023	-1 064	41
Csg a reintegrer	-1 319	-657	- 662
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	30 917	26 131	4 786
Subventions d'investissement	2 765	3 134	- 369
Subventions d'équipement	4 379	4 379	
Subv équipement viree resultat	-1 614	-1 245	- 369
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	7 457	11 500	- 4 043
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			

Détail des provisions pour risques et charges

	31/07/2024	31/07/2023	Variation
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			

Détail des dettes

	31/07/2024	31/07/2023	Variation
DETTES FINANCIÈRES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts	32 879	44 217	- 11 338
Emprunt murs professionnels	19 931	28 487	- 8 556
Emprunt garantie état	3 700	5 702	- 2 002
Emprunt état 013804	9 229	10 000	- 771
Interet courus sur emprunt	20	28	- 8
Découverts, concours bancaires		4 579	- 4 579
Crédit du nord		4 579	- 4 579
Divers			
Associés			
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR CDES FOURNISSEURS			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 916	33 594	5 322
Fournisseurs facture	32 508	28 143	4 365
Fourn.factures non parvenues	6 408	5 451	957
DETTES FISCALES ET SOCIALES			
Personnel	5 888	6 033	- 145
Personnel remunerations dues	1 148	1 464	- 316
Dettes prov.sur congés payés	4 740	4 569	171
Organismes sociaux	15 448	12 525	2 923
Sécurité sociale	965	929	36
KLESIA (ex Mornay Prévoyance)	551	625	- 74
Caiss.de retraite complement.	302	189	113
Prov charges à payer	803	748	55
Autr.charges sociales à payer	12 741	9 881	2 860
Formation continue	75	58	17
Taxe apprentissage	11	96	- 85
Etat, impôts sur les bénéfices			
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	927	2 074	- 1 147
Tva à décaisser	927	1 871	- 944
tva à régulariser Passif		203	- 203
Etat, obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	140	266	- 126
Prélèvement à la source	5		5
Etat charges à payer	135	249	- 114
Formation continue		17	- 17
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		175	- 175
TOTAL (IV)	94 198	103 464	- 9 266
ÉCART DE CONVERSION PASSIF			
TOTAL PASSIF (I à V)	101 655	114 964	- 13 309

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

Détail du compte de résultat

	31/07/2024	31/07/2023	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	37 399	44 996	- 7 597	-16,88
Bar 10%	10 844	11 661	- 817	-7,01
Bar 20 %	21 216	26 724	- 5 508	-20,61
Bimbeloterie	794	1 241	- 447	-36,02
Vente carte téléphonique	409	745	- 336	-45,10
Ptt	295	266	29	10,90
Vente carte transport				
Epicerie 5.5 %	43	56	- 13	-23,21
Epicerie 20%	48	40	8	20,00
Pain	3 750	4 263	- 513	-12,03
Production vendue (biens)	107 014	100 420	6 594	6,57
Restaurant 10 %	107 014	100 420	6 594	6,57
Production vendue (services)	11 751	14 260	- 2 509	-17,59
Commissions tabac	4 445	9 769	- 5 324	-54,50
Commissions presse	227	264	- 37	-14,02
Commission télécartes exonération	0	13	- 13	-100
Commissions loterie	7 078	4 214	2 864	67,96
Chiffres d'affaires nets	156 165	159 676	- 3 511	-2,20
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçue	5 000	2 500	2 500	100,00
Subventions exploitation	5 000	2 500	2 500	100,00
Etat subvention aide covid19				
Reprises sur amort.et prov., transferts de charges	1 772	1 720	52	3,02
Transfert de charges	1 772	1 720	52	3,02
Autres produits	274		274	N/S
Produits divers gestion courante	274		274	N/S
Total des produits d'exploitation	163 211	163 896	- 685	-0,42
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	21 852	23 366	- 1 514	-6,48
Achats liquides sans tva	4		4	N/S
Achats liquides 20%	11 334	11 859	- 525	-4,43
Achats liquides 5.5	3 712	3 648	64	1,75
Achats telecartes ttc	423	905	- 482	-53,26
Achats telecartes autoliquidat	30		30	N/S
Télécartes exonération	30		30	N/S
Achats bimbeloterie	713	632	81	12,82
Achat pains	5 588	6 316	- 728	-11,53
Achat bonbons	18	6	12	200,00
Variation de stock (marchandises)	-330	412	- 742	-180,10
Variation stocks marchandises	-330	412	- 742	-180,10
Achats de matières premières et autres approv.	37 696	43 137	- 5 441	-12,61
Achat denrées 5.5%	37 644	42 980	- 5 336	-12,42
Achat denrées 20 %		22	- 22	-100
Emballages	22	92	- 70	-76,09
Frais accessoires sur achat	30	44	- 14	-31,82
Variation de stock matières premières et approv.	-631	486	- 1 117	-229,84
Variation stock mat premiere	-631	486	- 1 117	-229,84
Autres achats et charges externes	27 782	30 653	- 2 871	-9,37
Electricite	4 246	3 221	1 025	31,82
Eau	543	562	- 19	-3,38
Gaz	2 690	2 578	112	4,34
Fuel	35	88	- 53	-60,23
Petit outillage	9	423	- 414	-97,87
Produits d'entretien	604	1 197	- 593	-49,54
Fournitures de bureau	174	834	- 660	-79,14

	31/07/2024	31/07/2023	Variation	%
Fournitures restaurant	608	272	336	123,53
Analyse	355	383	- 28	-7,31
Entretien restaurant	450	495	- 45	-9,09
Location caisse	1 020	1 020		0,00
Location tpe	216	230	- 14	-6,09
Ent.repar.constructions		401	- 401	-100
Ent.repar.materiel & outillage	48	563	- 515	-91,47
Maintenance	450	343	107	31,20
Primes d'assurances	1 741	1 562	179	11,46
Honoraires comptables	6 356	5 957	399	6,70
Honoraires divers	180	175	5	2,86
Annonces & insertions	290	420	- 130	-30,95
Pourboires & dons		80	- 80	-100
Réceptions	550	550		0,00
Telephone	826	592	234	39,53
Affranchissement	518	466	52	11,16
Services bancaires	4 284	6 273	- 1 989	-31,71
Commissions cartes bleues	1 349	1 491	- 142	-9,52
Cotisation centre de gestion		180	- 180	-100
Cotisations professionnelles	239	299	- 60	-20,07
Impôts, taxes et versements assimilés	4 443	3 834	609	15,88
Formation profess.continue	229	218	11	5,05
Taxe d'apprentissage	140	134	6	4,48
C.e.t.	116	431	- 315	-73,09
Taxes foncieres	1 155	1 059	96	9,07
C.s.g.	2 803	1 992	811	40,71
Salaires et traitements	20 701	19 863	838	4,22
Remunerations du personnel	20 530	19 707	823	4,18
Conges payes	171	156	15	9,62
Charges sociales	15 089	6 708	8 381	124,94
Cotisations a l'urssaf	1 194	1 028	166	16,15
Retraites complementaires	1 243	1 171	72	6,15
Cotisations aux assedic	869	828	41	4,95
Charg.soc./conges a payer	55	63	- 8	-12,70
aide au paiement urssaf				
Vieillesse				
Cot sécurité sociale exploitant	10 190	2 013	8 177	406,21
Maladie				
Complémentaire	1 356	1 413	- 57	-4,03
médecine du travail	183	181	2	1,10
Pharmacie		12	- 12	-100
Dotations aux amortissements sur immobilisations	4 149	4 347	- 198	-4,55
Dotations aux amortissements	4 149	4 347	- 198	-4,55
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	4		4	N/S
Charges div.gestion courante	4		4	N/S
Total des charges d'exploitation	130 754	132 807	- 2 053	-1,55
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	32 457	31 090	1 367	4,40

Détail du compte de résultat (suite)

	31/07/2024	31/07/2023	Variation	%
Quote-parts de résultat s/opér en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés	6	17	- 11	-64,71
ESCOMPTE OBTENUS	6	17	- 11	-64,71
Reprises sur provisions et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières				
Total des produits financiers	6	17	- 11	-64,71
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations financières aux amort. et provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 804	5 306	- 3 502	-66,00
Interets des emprunts	1 410	1 212	198	16,34
Agios	379	4 095	- 3 716	-90,74
Agios fournisseurs	15		15	N/S
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières				
Total des charges financières	1 804	5 306	- 3 502	-66,00
RÉSULTAT FINANCIER	-1 797	-5 290	3 493	66,03
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	30 659	25 800	4 859	18,83

Détail du compte de résultat (suite)

	31/07/2024	31/07/2023	Variation	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2	6	- 4	-66,67
Produits exceptionnels	2	6	- 4	-66,67
Produits exceptionnels sur opérations en capital	369	369		0,00
Qp subv inv virée au resultat	369	369		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	371	376	- 5	-1,33
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	114	44	70	159,09
Charges exceptionnelles	9	14	- 5	-35,71
Majorations de retard	105		105	N/S
Agios fournisseurs		30	- 30	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations except.aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	114	44	70	159,09
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	258	332	- 74	-22,29
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	163 589	164 288	- 699	-0,43
TOTAL DES CHARGES	132 672	138 157	- 5 485	-3,97
RÉSULTAT NET	30 917	26 131	4 786	18,32

DOCUMENTS FISCAUX

Liasse fiscale 2024

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

1

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A-SD 2024

Désignation de l'entreprise

DAILLY François EI

Néant

Adresse de l'entreprise

LE CANTER 2 rue Principale 61100 LA CHAPELLE AU MOINE

SIRET

52511938400010

Durée de l'exercice en nombre de mois

12

Durée de l'exercice précédent

12

		Exercice N clos le		
		31/10/2024		
ACTIF		Brut	Amortissements-Provisions	
		1	2	
		Net		
		3		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	010	44 500	
	Fonds commercial *	012		
	Autres *	014		
	Immobilisations corporelles *	028	110 346	
	Immobilisations financières * (1)	040		
Total I (5)		044	154 846	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	1 339
		Marchandises *	060	1 218
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	2 142
		Autres * (3)	072	5 179
	Valeurs mobilières de placement		080	
	Disponibilités		084	5 417
	Charges constatées d'avance *		092	1 871
	Total II		096	17 166
	Total général (I + II)		110	172 013

PASSIF		Exercice N	
		1	
		NET	
		1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	(26 225)
	Écarts de réévaluation	124	
	Réserve légale	126	
	Réserves réglementées *	130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131	
	Report à nouveau	134	
	Résultat de l'exercice	136	30 917
	Subventions d'investissement	137	2 765
	Provisions réglementées	140	
	Total I		142
Provisions pour risques et charges		Total II	154
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	32 879
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	38 916
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169	927
	Comptes courants d'associés	173	
	Autres dettes	175	
	Produits constatés d'avance	174	
Total III		176	94 198
Total général (I + II + III)		180	101 655

REVOIS		(4)		(5)			
(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	12 877
(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 compte courant d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

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

SAGE Experts-comptables janvier 2024

②

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

DGFIP N° 2033-B-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise		DAILLY François EI		Néant ☐		
A – RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018		x		
						Exercice N clos le 13/10/2024		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210	37 399	
	Production vendue	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215		214	107 014	
		Services *		217		218	11 751	
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222		
	Production immobilisée *					224		
	Subventions d'exploitations reçues					226	5 000	
	Autres produits					230	2 046	
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)						232	163 211
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234	21 852	
	Variation de stocks (marchandises) *					236	(330)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238	37 696	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240	(631)	
	Autres charges externes * :	(dont crédit bail : – mobilier : – immobilier :)				242	27 782	
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	1 16	244	4 443	
	Rémunérations du personnel *					250	20 701	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	15 089	
	Dotations aux amortissements *					254	4 149	
	dont amortissement du fonds de commerce						255	
	Dotations aux provisions					256		
	Autres charges	(dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)		259		260	4	
Total des charges d'exploitation (II)						264	130 754	
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						270	32 457	
Produits financiers (III)		280	6			294	1 804	
Produits exceptionnels (IV)						290	371	
Charges exceptionnelles (VI)		(dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D))		347		300	114	
Impôt sur les bénéfices * (VII)						306		
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)						310	30 917	
B – RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 2, le déficit comptable col. 1		312	30 917	314		
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316	210			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles			318				
	Provisions non déductibles *			322				
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324				
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	écarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	105			
	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				
	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-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. quindécies)	138				
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991						
	ZFANG 44. quaterdecies	345	Investissements et souscriptions outre mer	344				
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies)	992	Zone de développement prioritaire (44. septénaires)	993				
	Créance due au report en arrière du déficit			346			350	
	Droit divers							
	Déduction exceptionnelle (Art 39 décas A)	655	Déduction exceptionnelle (Art 39 décas B)	643				
	Déduction exceptionnelle (Art 39 décas B)	645	Déduction exceptionnelle (Art 39 décas C)	647				
	Déduction exceptionnelle (Art 39 décas D)	648	Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 décas E)	641				
Déduction exceptionnelle (Art 39 décas F)	990	Déduction exceptionnelle (Art 39 décas G)	649					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfices col. 1 Déficit col. 2		352	31 232	354		
Déficit de l'exercice reporté en arrière *				356				
Déficits antérieurs reportables *		dont imputés sur le résultat :				360		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfices col. 1 Déficit col. 2		370	31 232	372		

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

DGFIP N°2033-B-SD 2024

Extension

[illegible]

SAGE Experts-comptables janvier 2024

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 F et 208 C 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)

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES -
DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Désignation de l'entreprise : DAILLY François EI										Néant ☐ *	
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
A NATURE DES PROVISIONS				Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607			
	Autres provisions réglementées *	610		612		614		616			
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626			
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636			
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646			
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656			
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666			
TOTAL		680		682		684		686			
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
		Dotations		Reprises							
Fonds commercial	681		683								
Autres immobilisations 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 le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)											
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes										
2											
3											
4											
5											
6											
7											
TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD										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							
Nombres d'opérations sur l'exercice				982 ter							
Déficits imputés				983							
Déficits reportables				984							
Déficits de l'exercice				960							
Total des déficits restant à reporter				970							
III DIVERS											
Primes et cotisations complémentaires facultatives										381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin										325	
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite										327	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *										380	11 546
dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS										326	
N° du centre de gestion agréé										388	1 0 1 7 2 0
Montant de la TVA collectée										374	16 488
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)										378	6 797
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant										399	2 866
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-SD.

SAGE Experts-comptables Janvier 2024

Désignation de l'entreprise: DAILLY François EI.....										Néant ☐ *																	
Exercice ouvert le: ..01/08/2023. et clos le: 31/07/2024						Données en nombre de mois		1	2																		
DÉCLARATION DES EFFECTIFS																											
Effectif moyen du personnel * :								376	1,00																		
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	156 164																		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées								118																			
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante								119																			
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges								105																			
TOTAL 1								106	156 164																		
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	274																		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation								143																			
Subventions d'exploitation reçues								113	5 000																		
Variation positive des stocks								111	961																		
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	6 235																		
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾																											
Achats								121	68 458																		
Variation négative des stocks								145																			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances								125	17 636																		
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	1 236																		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée								133																			
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)								148	4																		
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	87 334																		
IV - Valeur ajoutée produite																											
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)								137	75 065																		
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises																											
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).								117	75 065																		
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE																											
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE																											
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case 020 ☒																											
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)						022	156 164		Effectifs au sens de la CVAE *		023	1,00															
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	0	1	/	0	8	/	2	0	2	3	160	3	1	/	0	7	/	2	0	2	4
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, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128. * Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD au § déclaration des effectifs.																											

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2033-F-SD 2024

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

N° de dépôt

(1) Néant ☐ *

Exercice clos le

31072024

SIREN

5 2 5 1 1 9 3 8 4

Dénomination de l'entreprise

DAILLY François EI

Adresse (voie)

LE CANTER 2 rue Principale

Code postal

61100

Ville

LA CHAPELLE AU MOINE

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

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

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

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

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

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G-SD 2024

(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



(1) Néant ☒ *

Exercice clos le

31072024

SIREN

5 2 5 1 1 9 3 8 4

Dénomination de l'entreprise

DAILLY François EI

Adresse (voie)

LE CANTER 2 rue Principale

Code postal

61100

Ville

LA CHAPELLE AU MOINE

I - 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

SADE Experts-comptables janvier 2024

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

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

IMPÔT SUR LE REVENU
Bénéfices industriels et commerciaux

Formulaire obligatoire
(art 53 A ou 502 septies A bis
du Code général des impôts)

(Cocher la ou les cases correspondantes)

Exercice ouvert le	01082023	Régime "simplifié d'imposition"	☒ X	ou "réel normal"	☐
et clos le	31072024	Option pour la comptabilité super-simplifiée	☐	TVA	☐
		Option pour le régime de la taxation au tonnage	☐		

A IDENTIFICATION

Dénomination de l'entreprise : DAILLY François EI Adresse de l'entreprise : LE CANTER 2 rue Principale 61100 LA CHAPELLE AU MOINE Mél : nf.dailly@orange.fr Téléphone : 02.33.65.35.41 SIREN	Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du domicile de l'exploitant si elle est différente de l'adresse de la direction de l'entreprise : Mél :
Préciser l'ancienne adresse en cas de changement :	

B DIVERS

Activités exercées (souligner l'activité principale) :
Bar restaurant Tabacs Jeux
Personne inscrite au répertoire des métiers (cocher la case) ☐

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice, page 3)

1 Résultat fiscal Bénéfice col. 1, Déficit col.2 (report XN ou XO du 2058-A-SD ou 370 ou 372 du 2033-B-SD)	Col. 1	Col. 2
2 Revenus de valeurs et capitaux mobiliers (compris dans les résultats ci-dessus)	31 232	
- 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	
3 Total	31 232	
4 Bénéfice imposable (col. 1 - col. 2) ou Déficit déductible (col. 2 - col. 1) ②	31 232	
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. 204 G du CGI)		

- Quote-part de subvention 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 du CGI e
- Moins-values à court terme définies à l'article 39 duodecies du CGI f

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

6 Exonérations, Abattements et crédits d'impôt
Entreprise nouvelle art. 44 sexies ☐ ZRR art. 44 quinquies ☐ Zone franche d'activité art. 44 quaterdecies ☐ Autres dispositifs ⑦ ☐
ZFU art. 44 octies et 44 octies A ☐ Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies ☐ Jeunes entreprises innovantes (JEI) art. 44 sexies A ☐
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 sexdecies ☐ Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif (art. 244 quater W) ☐ Zone de développement prioritaire art 44 septdecies ☐
Reprise d'entreprise en difficulté art 44 septies ☐
Exonération ou abattement pratique ⑧ sur les plus-values à long terme imposables à 12,8 % sur le bénéfice professionnel

7 BIC non professionnels (2031 Bis-SD) ⑨ a - BÉNÉFICE b - DÉFICIT
- Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204 G)
PV à court terme, subventions d'équipement et indemnités d'assurance pour perte d'un élément d'actif (Art. 39 duodecies) Moins-values à court terme (art. 39 duodecies)
- Plus-values
PV nettes à long terme imposable à 12,8%
- Exonération ou abattement pratiqué (art 44 sexies et suivants) sur le bénéfice non professionnel

8 Régime des sociétés de personnes ⑩
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 ☒ NON ☐ Si oui, indication du logiciel utilisé Sage Revision Expert

D CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2031-SD)

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 souscrire 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 (CGI). Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr
La notice n° 2033-NOT-SD est également accessible sur le site www.impots.gouv.fr.

OGA/OMGA ☒ Viseur conventionné (Cocher la case correspondante)

Nom et coordonnées du CGA/OMGA Centre de gestion Maine Normandie 13 - 15 rue des capucins BP 230 61007 ALENCON Nom et coordonnées du viseur conventionné

N° d'agrément du CGA/OMGA ou du viseur conventionné 1 0 1 7 2 0 Identité du déclarant:

Lieu: LA CHAPELLE AU MOINE Date: 30082024
Qualité et nom du déclarant: Chef d'entreprise FRANCOIS DAILLY

Signature:

Examen de conformité fiscale (ECF) ☐ prestataire :

Formulaire obligatoire (art 53 A ou 302 septies A bis du du Code général des impôts)		IMPÔT SUR LE REVENU		N° 2031 Bis-SD 2024	
ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2031-SD					
E RÉPARTITION DES BÉNÉFICES ET DES DÉFICITS DES SOCIÉTÉS (voir notice)					
Ce cadre ne concerne que les sociétés en nom collectif et assimilées, les sociétés en commandite simple, les sociétés en participation et les sociétés créées de fait qui n'ont pas opté pour le régime fiscal des sociétés de capitaux, les sociétés à responsabilité limitée et les sociétés en commandite simple de caractère familial ayant opté pour le régime fiscal des sociétés de personnes, ainsi que les groupements d'intérêt économique et les sociétés de copropriétaires de navires (art. 48-1 et 48-2 ann. III au CGI).					
Répartition des résultats entre les associés personnes morales					
Identification, adresse, qualité des associés personnes morales 1		Siren	Quote-part du bénéfice ou du déficit 2	Quote-part des plus-values imposables au taux réduit 4	
Répartition des résultats entre les associés personnes physiques					
Identification, adresse, qualité des associés personnes physiques 1		Associé ayant la qualité de gérant	Numéro fiscal	Date et lieu de naissance (Commune, N° département et pays)	Quote-part du bénéfice ou du déficit professionnel
Sociétés en commandite simple ❶ montant des bénéfices distribués aux commanditaires au cours de l'année 2024					
F RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX		Cette rubrique ne concerne que les entreprises individuelles ❶, elle doit être remplie lorsque ces frais excèdent, par exercice : 3 000 € pour les cadeaux ou 6 100 € pour les frais de réception.			
❶ Les autres entreprises doivent utiliser, le cas échéant, le relevé de frais généraux n° 2067-SD		Exercice 2024			
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 les DSN de 2020, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A.			
		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.			
		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 (*).....			
		(*) À remplir par les entreprises passibles de l'impôt sur le revenu et dispensées de bilan.			
PLUS-VALUES ACQUISES EN FRANCHISE D'IMPÔT					
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 au formulaire n° 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.					
Nature des immobilisations non amortissables		Valeur réévaluée	Prix d'acquisition	Plus-value ❶	
❶ Il convient de reporter chaque année le montant de la plus-value acquise en franchise d'impôt.					
I BIC NON PROFESSIONNELS					
Détermination du résultat de l'exercice					
		Bénéfice	Déficit		
Locations meublées non professionnelles soumises aux contributions sociales par les organismes de sécurité sociale					
Autres locations meublées non professionnels					
Location gérance					
Membres non professionnel de copropriété de cheval de course ou d'éta lon					
Autres BIC non professionnels					
Résultat avant imputation des déficits antérieurs		à reporter case 7a	à reporter case 7b		

Formulaire obligatoire (article 54 quater
du Code général des impôts)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE ou exercice

Désignation de l'entreprise DAILLY François EI
Adresse LE CANTER 2 rue Principale 61100 LA CHAPELLE AU MOINE

du 01/08/2023
au 31/07/2024

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice 1

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE			
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)

Montant des rémunérations de toute nature (v. notice 2)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 3)	Valeur des avantages en nature (v. notice 4)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4	Frais de voyages et de déplacements (v. notice 6)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
1	2	3	4	5	6	aux véhicules et autres biens (v. notice 7)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8)	9
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
**								

**TOTAUX

B - AUTRES FRAIS

	10
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	550
Total	550

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice 1) :

Total des dépenses		Bénéfices imposables 9	
- de l'exercice . 2024 . . . (total col.9 + total col.10) 10	550	- de l'exercice . 2024 . . 10	31 232
- de l'exercice précédent 10	20 257	- de l'exercice précédent 10	26 143

Nom et qualité du signataire FRANCOIS DAILLY
Chef d'entreprise

À LA CHAPELLE AU MOINE , le 30082024
Signature,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.



Des experts à votre service.

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE inscrite aux tableaux de l'Ordre des régions :
Bretagne, Centre-Val de Loire, Île-de-France, Normandie, Pays de Loire.

SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
membre de la Compagnie Régionale
Ouest-Atlantique

SIÈGE SOCIAL :
Parc Technopole - Rue Albert Einstein
53810 CHANGÉ

ADRESSE POSTALE : Parc Technopole - Rue Albert Einstein - CS 83006 - 53063 LAVAL Cedex 9

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 8 613 930 € - RCS LAVAL 557 150 067 - N° D'IDENTIFICATION FISCALE FR 48 557 150 067 - CODE APE 6920Z