

SARL STE GEMME RESTAURATION
62 bis Rue Nationale

85400 STE GEMME LA PLAINE

Exercice clos le 30 septembre **2023**

Comptes annuels

GROUPE Y BOISSEAU

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

Inscription au tableau de l'Ordre de la Région Poitou-Charentes-Vendée - Membre de la Compagnie régionale Ouest-Atlantique

Membre indépendant du réseau NEXIA International - Membre de l'Association Technique ATH

SAS au capital de 138 540 €

52 rue Jacques Yves Cousteau - Bâtiment A - BP 409 - 85000 LA ROCHE SUR YON

RCS La Roche Sur Yon B 786 443 994 - APE 6920Z - TVA FR 24 786 443 994

FONTENAY-LE-COMTE - FUTUROSCOPE - LA ROCHE-SUR-YON - LUÇON - NANTES - NIORT - PARIS - TOURS

 SOMMAIRE

États de synthèse des comptes	4
Attestation	5
Bilan - Actif	6
Bilan - Passif	7
Compte de résultat synthétique	8
Annexe des comptes annuels	11
Détail des comptes	22
Bilan détaillé	23
Compte de résultat détaillé	25
Dossier de gestion	28
Soldes Intermédiaires de Gestion	29
Capacité d'autofinancement	30
Tableau de financement	31
Liasse fiscale	32
Réel Normal	33



États de synthèse des comptes

 ATTESTATION

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

SARL STE GEMME RESTAURATION

Pour l'exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 22/10/2008, 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	216 108,72 €
Chiffre d'affaires	715 121,72 €
Résultat net comptable	12 317,34 €

Fait à Luçon,
Le 13/12/2023.

Romain GRIMAUD,
Expert-Comptable Associé


BILAN - ACTIF

ACTIF	Valeurs au 30/09/23			Valeurs au 30/09/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	36 588		36 588	36 588
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	56 727	49 390	7 337	5 031
Autres immobilisations corporelles	223 058	219 067	3 991	2 546
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 000		4 000	4 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	320 372	268 456	51 916	48 165
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	23 924		23 924	25 744
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	725		725	994
Clients douteux, litigieux (3)				
Autres créances (3)	75 735		75 735	72 840
Fournisseurs débiteurs				3 975
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	56 654		56 654	60 453
Charges constatées d'avance (3)	7 155		7 155	4 329
TOTAL ACTIF CIRCULANT	164 193		164 193	168 335
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	484 565	268 456	216 109	216 500

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)


BILAN - PASSIF

PASSIF	Valeurs au 30/09/23	Valeurs au 30/09/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 9 147)	9 147	9 147
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	915	915
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	57 178	38 836
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	12 317	18 343
SITUATION NETTE	79 557	67 240
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPI TAUX PROPRES	79 557	67 240
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		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	32 417	44 856
Emprunts et dettes financières diverses (3)	260	8 329
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	40 202	26 122
Fournisseurs, factures non parvenues	5 790	6 327
Dettes fiscales et sociales	57 552	63 626
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	331	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	136 551	149 260
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	216 109	216 500

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

19 923

116 628

32 417

116 843


COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	715 122	100	665 818	100	49 304	7
Montant net du chiffre d'affaires	715 122	100	665 818	100	49 304	7
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	10 294	1	19 613	3	-9 319	-48
Autres produits	72		1 143		-1 071	-94
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	725 488	101	686 574	103	38 914	6
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	326 440	46	303 980	46	22 460	7
Variation de stocks	1 820		-3 423	-1	5 243	153
Autres achats et charges externes	113 115	16	101 105	15	12 010	12
Impôts, taxes et versements assimilés	5 202	1	5 101	1	100	2
Salaires et traitements	207 717	29	220 109	33	-12 393	-6
Charges sociales	43 613	6	36 363	5	7 250	20
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	3 174		1 925		1 249	65
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	4 126	1	2 506		1 620	65
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	705 205	99	667 666	100	37 539	6
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	20 283	3	18 907	3	1 375	7
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

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	482		565		-82	-15
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	482		565		-82	-15
RÉSULTAT FINANCIER	-482		-565		82	15
RÉSULTAT COURANT avant impôts	19 800	3	18 343	3	1 457	8
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	7 483	1			7 483	
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 483	1			7 483	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-7 483	-1			-7 483	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	725 488	101	686 574	103	38 914	6
TOTAL DES CHARGES	713 171	100	668 231	100	44 940	7
Bénéfice ou Perte	12 317	2	18 343	3	-6 025	-33

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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 30/09/2023 dont le total est de 216 108,72 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 12 317,34 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 13/12/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

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.

Les comptes annuels au 30/09/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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 :

- Matériels et outillages	3 à 5 ans
- Agencements divers	5 à 10 ans
- Mobilier	8 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

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

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

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.

CRÉANCES

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


IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Fond commercial	36 588			
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	36 588			

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
(Partiel)

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	36 588			
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		52 431		4 769	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	220 902		2 156	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		273 333		6 924
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières			4 000			
	TOTAL		4 000			
TOTAL GENERAL			313 921		6 924	
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				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			36 588	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.	Inst. gal. agen. amé. divers		473	56 727	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers			223 058	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL		473		279 784	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				4 000	
	TOTAL				4 000	
TOTAL GENERAL			473		320 372	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

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		47 399	2 463	473	49 390
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	218 356	711		219 067
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.				
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		265 755	3 174	473	268 456
TOTAL GENERAL		265 755	3 174	473	268 456

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 immob. 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					


 ÉTAT DES STOCKS

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	25 744,27	23 924,46	25 744,27	23 924,46
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	25 744,27	23 924,46	25 744,27	23 924,46


ACTIF CIRCULANT

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 IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières	4 000		4 000
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	725	725	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres	1 874	1 874	
	coll. publiques			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	73 860	73 860	
Charges constatées d'avance	7 155	7 155		
TOTAUX		87 615	83 615	4 000
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés des - Prêts accordés en cours d'exercice (2) - Remboursements obtenus en cours d'exercice Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

 COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	7 155
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	7 155

 CAPITAUX PROPRES

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	600,00	15,24
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	600,00	15,24


ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
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	32 417	12 494	19 923	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	45 992	45 992		
Personnel & comptes rattachés	38 888	38 888		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	11 349	11 349		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	3 106	3 106		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	4 208	4 208		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	260	260		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	331	331		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	136 551	116 628	19 923	

Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	12 426
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés	260


COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 790
Dettes fiscales et sociales	33 920
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	

TOTAL DES CHARGES À PAYER
39 710



Détail des comptes

BILAN DÉTAILLÉ

ACTIF	Valeurs nettes au 30/09/23	Valeurs nettes au 30/09/22	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial	36 587,76	36 587,76		
<i>2070000000 fonds commercial</i>	<i>36 587,76</i>	<i>36 587,76</i>		
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel et outillages indus.	7 336,93	5 031,38	2 305,55	46
<i>2150000000 matériel & outillage</i>	<i>39 277,60</i>	<i>34 981,65</i>	<i>4 295,95</i>	<i>12</i>
<i>2150010000 mobilier restaurant</i>	<i>17 448,92</i>	<i>17 448,92</i>		
<i>2815000000 amort. mat. & outillage</i>	<i>-31 940,67</i>	<i>-29 950,27</i>	<i>-1 990,40</i>	<i>-7</i>
<i>2815010000 amort. mobilier restau.</i>	<i>-17 448,92</i>	<i>-17 448,92</i>		
Autres immobilisations corporelles	3 991,27	2 546,29	1 444,98	57
<i>2181000000 agencements divers</i>	<i>223 057,94</i>	<i>220 902,34</i>	<i>2 155,60</i>	<i>1</i>
<i>2818100000 amort. agencets divers</i>	<i>-219 066,67</i>	<i>-218 356,05</i>	<i>-710,62</i>	
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières	4 000,00	4 000,00		
<i>2751000000 dépôts & cautionnements</i>	<i>4 000,00</i>	<i>4 000,00</i>		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	51 915,96	48 165,43	3 750,53	8
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	23 924,46	25 744,27	-1 819,81	-7
<i>3100000000 stocks mat. premières</i>	<i>23 924,46</i>	<i>25 744,27</i>	<i>-1 819,81</i>	<i>-7</i>
Créances (3)				
Clients (3)	724,88	994,10	-269,22	-27
Autres (3)	75 734,74	72 839,91	2 894,83	4
<i>4096000000 frs emballages à rendre</i>	<i>1 951,29</i>	<i>2 011,40</i>	<i>-60,11</i>	<i>-3</i>
<i>4456600000 tva déd. s/ biens et services</i>	<i>692,70</i>	<i>692,70</i>		
<i>4456610000 tva déductible s/ décaissement</i>		<i>394,00</i>	<i>-394,00</i>	<i>-100</i>
<i>4457135100 tva collectée prest serv 10%</i>	<i>227,27</i>	<i>227,27</i>		
<i>4458600000 tva s/ fact non parvenues</i>	<i>954,51</i>	<i>1 054,56</i>	<i>-100,05</i>	<i>-9</i>
<i>4671000000 française des jeux loterie</i>	<i>5 459,40</i>	<i>5 014,40</i>	<i>445,00</i>	<i>9</i>
<i>4671010000 française des jeux loterie</i>	<i>361,00</i>	<i>288,00</i>	<i>73,00</i>	<i>25</i>
<i>4671030000 française des jeux tirage</i>	<i>149,60</i>	<i>149,60</i>		
<i>4672000000 sonocle</i>	<i>65 938,97</i>	<i>64 077,55</i>	<i>1 861,42</i>	<i>3</i>
Fournisseurs débiteurs		3 975,00	-3 975,00	-100
Disponibilités	56 653,65	60 453,20	-3 799,55	-6
<i>5112000000 chèques à encaisser</i>		<i>521,58</i>	<i>-521,58</i>	<i>-100</i>
<i>5112100000 tr et ancv à encaisser</i>	<i>2 162,87</i>	<i>2 563,48</i>	<i>-400,61</i>	<i>-16</i>
<i>5112200000 cb à encaisser</i>	<i>381,25</i>	<i>2 133,98</i>	<i>-1 752,73</i>	<i>-82</i>
<i>5121000000 crédit agricole</i>	<i>51 341,98</i>	<i>54 239,89</i>	<i>-2 897,91</i>	<i>-5</i>
<i>5121010000 crédit agricole fdfj</i>		<i>164,60</i>	<i>-164,60</i>	<i>-100</i>
<i>5300000000 caisse</i>	<i>2 767,55</i>	<i>829,67</i>	<i>1 937,88</i>	<i>234</i>
Charges constatées d'avance (3)	7 155,03	4 328,58	2 826,45	65
<i>4860000000 charges constat d'avance</i>	<i>7 155,03</i>	<i>4 328,58</i>	<i>2 826,45</i>	<i>65</i>
TOTAL ACTIF CIRCULANT	164 192,76	168 335,06	-4 142,30	-2
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	216 108,72	216 500,49	-391,77	

BILAN DÉTAILLÉ

PASSIF	Valeurs au 30/09/23	Valeurs au 30/09/22	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 9 146,94)	9 146,94	9 146,94		
1013000000 capital social	9 146,94	9 146,94		
Réserves				
Réserve légale	914,69	914,69		
1061100000 réserve légale	914,69	914,69		
Autres réserves	57 178,45	38 835,77	18 342,68	47
1068800000 autres réserves	57 178,45	38 835,77	18 342,68	47
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	12 317,34	18 342,68	-6 025,34	-33
SITUATION NETTE	79 557,42	67 240,08	12 317,34	18
TOTAL CAPITAUX PROPRES	79 557,42	67 240,08	12 317,34	18
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2)	32 417,22	44 855,89	-12 438,67	-28
1641500000 emprunt crca 50 000 € pge	32 417,22	44 842,81	-12 425,59	-28
1688400000 intérêts courus à payer		13,08	-13,08	-100
Emprunts et dettes financières diverses (3)	259,91	8 328,91	-8 069,00	-97
4554000000 compte courant mallet	259,91	8 328,91	-8 069,00	-97
Fournisseurs	40 202,14	26 122,13	14 080,01	54
Fournisseurs, factures non parvenues	5 789,61	6 327,35	-537,74	-8
Dettes fiscales et sociales	57 551,72	63 626,13	-6 074,41	-10
4210000000 pers. rémunérations dues	11 324,41	12 239,93	-915,52	-7
4270000000 personnel oppositions	2 298,06	2 298,06		
4282000000 congés à payer	25 265,90	29 537,50	-4 271,60	-14
4310000000 sécurité sociale	4 059,00	3 459,00	600,00	17
4372000000 groupe mornay	2 441,86	2 395,36	46,50	2
4382000000 charges sociales s/ cp à paye	4 081,61	4 273,99	-192,38	-5
4386000000 org. soc. charges à payer	767,00	1 332,00	-565,00	-42
4421000000 prélèvements à la source (ir)	402,00	382,00	20,00	5
4455100000 tva à décaisser	3 053,00	2 830,00	223,00	8
4456600000 tva déd. s/ biens et services		1 100,07	-1 100,07	-100
4457125100 tva collectée prest serv 20%	53,20	56,00	-2,80	-5
4482000000 etat ch /soc s/ cp à payer	310,77	453,00	-142,23	-31
4486000000 etat charges à payer	1 874,00	1 651,00	223,00	14
4486010000 formation continue à payer	729,15	729,15		
4486020000 taxe apprentissage à payer	891,76	889,07	2,69	
Autres dettes	330,70		330,70	
4671020000 française des jeux tirage	330,70		330,70	
TOTAL DETTES	136 551,30	149 260,41	-12 709,11	-9
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	216 108,72	216 500,49	-391,77	

(1) Dont à plus d'un an

19 923,14

32 417,22

(1) Dont à moins d'un an

116 628,16

116 843,00

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation						
Production vendue (biens et services)	715 121,72	100	665 817,99	100	49 303,73	7
7011050000 recettes à 5.5%	25 080,96	4	25 627,34	4	-546,38	-2
7011100000 recettes à 10%	565 719,99	79	522 676,35	79	43 043,64	8
7011200000 recettes à 20%	119 404,44	17	114 000,59	17	5 403,85	5
7061010000 commissions jeux 20%	492,50		281,67		210,83	75
7062000000 française des jeux loterie	3 142,68		3 232,04		-89,36	-3
7062100000 française des jeux tirage	1 014,62				1 014,62	
7088000000 produits des activités annexes	266,53				266,53	
Montant net du chiffre d'affaires	715 121,72	100	665 817,99	100	49 303,73	7
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges	10 294,01	1	19 612,55	3	-9 318,54	-48
7910000000 avantages en nature	9 850,26	1	11 530,55	2	-1 680,29	-15
7912000000 transfert de charges expl	443,75				443,75	
7916000000 transfert de ch. de personnel			8 082,00	1	-8 082,00	-100
Autres produits	72,13		1 143,14		-1 071,01	-94
7580000000 prod div gest courante	72,13		1 143,14		-1 071,01	-94
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	725 487,86	101	686 573,68	103	38 914,18	6
Charges d'exploitation						
Achats de mat. premières et autres appro.	326 439,64	46	303 980,10	46	22 459,54	7
6010020000 achats boissons 20%	45 913,73	6	43 724,30	7	2 189,43	5
6010030000 achats boissons 5.50%	13 674,25	2	13 456,62	2	217,63	2
6010070000 achats brasserie 5.50%	261 820,27	37	242 127,63	36	19 692,64	8
6010090000 achats brasserie 20%	7 522,58	1	6 264,21	1	1 258,37	20
6091000000 r.r.r.obtenus s/ach.mat.première	-2 491,19		-1 592,66		-898,53	-56
Variation de stocks	1 819,81		-3 422,92	-1	5 242,73	153
6031000000 variat stocks mat premièr	1 819,81		-3 422,92	-1	5 242,73	153
Autres achats et charges externes	113 115,10	16	101 105,29	15	12 009,81	12
6061000000 eau	312,70		460,36		-147,66	-32
6061100000 electricité	13 557,78	2	14 574,42	2	-1 016,64	-7
6061300000 gaz cuisine	12 775,07	2	12 442,18	2	332,89	3
6063000000 fournitures entretien	11 132,01	2	8 672,84	1	2 459,17	28
6063100000 petit matériel	538,28				538,28	
6064000000 fournitures de bureau	439,66		320,38		119,28	37
6132000000 location immobilière	24 600,00	3	24 600,00	4		
6135000000 location primagaz	50,00		46,88		3,12	7
6135200000 location compensateur	1 120,56		1 121,31		-0,75	
6135300000 location télésurveillance gold	1 811,29		1 152,00		659,29	57
6135400000 location caisse enregistreuse	1 682,40		1 675,89		6,51	
6135610000 location 1 kit led + batterie	2 458,08		2 458,38		-0,30	
6135620000 location terminal cb ingenico	468,00		468,00			
6140000000 charges locatives	4 592,00	1	2 630,00		1 962,00	75
6152000000 entretien immobilier	4 959,07	1	987,49		3 971,58	402
6152100000 nettoyage linge	6 437,14	1	5 164,31	1	1 272,83	25
6155100000 entretien matériel	4 281,97	1	2 693,94		1 588,03	59
6156000000 maintenance	450,90		400,40		50,50	13
6160000000 primes d'assurances	4 380,00	1	4 052,00	1	328,00	8
6162000000 assurances s/ emprunts	261,48		327,76		-66,28	-20
6226000000 honoraires	8 778,11	1	8 658,20	1	119,91	1
6226300000 honoraires conseil juridique	690,00		677,00		13,00	2
6227000000 frais d'actes	45,02		46,79		-1,77	-4
6231000000 publicité	1 284,40		1 777,60		-493,20	-28
6238000000 dons & pourboires	50,00		100,00		-50,00	-50
6260000000 téléphone	829,62		738,09		91,53	12
6261000000 affranchissements	181,74		75,85		105,89	140
6274000000 frais chq resto et ancv	1 556,51		1 616,37		-59,86	-4
6275000000 services bancaires	510,89		645,74		-134,85	-21
6275100000 commissions cb	2 547,04		2 287,02		260,02	11
6281000000 cotisations diverses	333,38		234,09		99,29	42

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Impôts, taxes et versements assimilés	5 201,56	1	5 101,20	1	100,36	2
6333000000 formation continue	977,82		941,62		36,20	4
6335000000 taxe d'apprentissage	1 208,96		1 164,22		44,74	4
6337000000 charges fiscales s/ cp	-142,23		-24,61		-117,62	-478
6351100000 cont économique et territorial	2 401,00		2 135,00		266,00	12
6352000000 tva non récupérable	756,01		884,97		-128,96	-15
Salaires et traitements	207 716,54	29	220 109,13	33	-12 392,59	-6
6411000000 salaires & appointements	177 787,94	25	179 044,81	27	-1 256,87	-1
6411500000 salaires gérant	26 017,20	4	31 001,80	5	-4 984,60	-16
6411580000 avantage cotisations rsi	8 183,00	1	8 128,00	1	55,00	1
6412000000 congés payés	-4 271,60	-1	1 934,52		-6 206,12	-321
Charges sociales	43 612,69	6	36 362,60	5	7 250,09	20
6451000000 cotisations à l'urssaf	32 755,96	5	26 143,40	4	6 612,56	25
6453200000 cotisations retraites salariés	6 740,22	1	5 456,91	1	1 283,31	24
6453500000 cotisations mutuelle et prévoy	3 976,89	1	3 701,07	1	275,82	7
6457000000 médecine du travail	332,00		300,00		32,00	11
6458000000 charges sociales s/ cp	-192,38		761,22		-953,60	-125
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	3 173,61		1 925,03		1 248,58	65
6811200000 dotation aux amortissem.	3 173,61		1 925,03		1 248,58	65
Autres charges	4 126,41	1	2 506,05		1 620,36	65
6516000000 droits d'auteurs	1 626,61		1 184,41		442,20	37
6580000000 charges div gest courante	2 499,80		1 321,64		1 178,16	89
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	705 205,36	99	667 666,48	100	37 538,88	6
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	20 282,50	3	18 907,20	3	1 375,30	7
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Intérêts et charges assimilées	482,33		564,52		-82,19	-15
6611600000 intérêts des emprunts	472,02		541,74		-69,72	-13
6616000000 agios bancaires	10,31		22,78		-12,47	-55
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	482,33		564,52		-82,19	-15
RÉSULTAT FINANCIER	-482,33		-564,52		82,19	15
RÉSULTAT COURANT	19 800,17	3	18 342,68	3	1 457,49	8
Produits exceptionnels						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	7 482,83	1			7 482,83	
6710000000 charges exception. s/opérat.ge	7 482,83	1			7 482,83	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 482,83	1			7 482,83	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-7 482,83	-1			-7 482,83	


 COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	% CA	Du 01/10/21 Au 30/09/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS	725 487,86	101	686 573,68	103	38 914,18	6
TOTAL DES CHARGES	713 170,52	100	668 231,00	100	44 939,52	7
Bénéfice ou Perte	12 317,34	2	18 342,68	3	-6 025,34	-33

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Dossier de gestion




SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/10/22 Au 30/09/23	en %	Du 01/10/21 Au 30/09/22	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	715 122	100	665 818	100	49 304	7
Ventes de marchandises - Coût d'achat des march. vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) * + / - Production stockée * + Production immobilisée *	715 122	100	665 818	100	49 304	7
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	715 122	100	665 818	100	49 304	7
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	715 122	100	665 818	100	49 304	7
- Matières premières * - Sous-traitance (directe) *	328 259	46	300 557	45	27 702	9
MARGE DE PRODUCTION *	386 862	54	365 261	55	21 601	6
MARGE BRUTE TOTALE	386 862	54	365 261	55	21 601	6
- Autres achats - Charges externes	38 756 74 360	5 10	36 470 64 635	5 10	2 285 9 724	6 15
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	273 747	38	264 156	40	9 592	4
Subventions d'exploitation - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires et traitements - Charges sociales Total	5 202 207 717 43 613 -256 531	1 29 6 -36	5 101 220 109 36 363 -261 573	1 33 5 -39	100 -12 393 7 250 5 042	2 -6 20 2
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	17 216	2	2 583		14 634	567
Reprises sur dép., prov., amortis + Transferts de charges d'exploitation + Autres produits d'exploitation - Dotations amort. et dépréciations - Autres charges d'exploitation Total	10 294 72 3 174 4 126 3 066	1 1 1	19 613 1 143 1 925 2 506 16 325	3 3 2	-9 319 -1 071 1 249 1 620 -13 258	-48 -94 65 65 -81
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	20 283	3	18 907	3	1 375	7
Opérations en commun + Produits financiers - Charges financières Total	482 -482		565 -565		-82 82	-15 15
RÉSULTAT COURANT	19 800	3	18 343	3	1 457	8
+ Produits exceptionnels (1) - Charges exceptionnelles (2) - Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices (IS) Total	7 483 -7 483	1 -1			7 483 -7 483	
RÉSULTAT EXERCICE	12 317	2	18 343	3	-6 025	-33

(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


CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

	Exercice du 01/10/22 au 30/09/23	Exercice N-1 01/10/21 au 30/09/22
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	17 216	2 583
+ Transferts de charges d'exploitation	10 294	19 613
+ Autres produits d'exploitation	72	1 143
- Autres charges d'exploitation	4 126	2 506
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières	482	565
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels		
- Produits des cessions d'éléments d'actif		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles	7 483	
+ 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	15 491	20 268
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 174	1 925
+ Reprises sur amortissements et provisions		
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
RÉSULTAT NET COMPTABLE	12 317	18 343


TABLEAU DE FINANCEMENT

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice	
Acquisitions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	6 924
Immobilisations financières	
Prélèvements des comptes courants	8 069
Diminution des capitaux propres	
Emprunts remboursés (capital)	12 426
TOTAL EMPLOIS	27 419

Capacité d'autofinancement	15 491
= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	15 491
Cessions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières	
Apports comptes courants	
Augmentation des capitaux propres	
Subvention investissement	
Emprunts réalisés	
TOTAL RESSOURCES	15 491


VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

(différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés)
a diminué de **11 928**

Augmentation actif circulant	
Etat, TVA, Autres taxes	426
Comptes de régularisations et autres	2 826
Diminution des dettes	
Dettes financières	-13
Autres dettes	-5 744
TOTAL	

Diminution actif circulant	343
Stocks	-1 820
Clients et comptes rattachés	-269
Autres créances	-1 506
Augmentation dettes	7 785
Fournisseurs et comptes rattachés	13 542
TOTAL	8 128


VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

(diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)
a diminué de **8 128**

Augmentation de la trésorerie	
Caisse	1 938

Diminution de la trésorerie	3 800
Disponibilités	-5 737


VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)
a diminué de **3 800**



Liasse fiscale

Exercice ouvert le	01/10/22	et clos le	30/09/23	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société :	Adresse du siège social :
SARL STE GEMME RESTAURATION 62 bis Rue Nationale 85400 STE GEMME LA PLAINE	
SIRET 3 5 1 7 0 1 7 5 0 0 0 0 1 7	Mél : soso.jules@orange.fr
Adresse du principal établissement :	Ancienne adresse en cas de changement :

REGIME FISCAL DES GROUPES	
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)	
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :	
	SIRET

B ACTIVITE	
Activités exercées Restauration traditionnelle	Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)		
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	Déficit
Bénéfice imposable à 15 %	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %	

2 Plus-values		
PV à long terme imposables à 15 %	PV à long terme imposables à 19 %	PV exonérées (art. 238 quinquies)
Autres PV imposables à 19 %	PV à long terme imposables à 0 %	

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches		
Entreprise nouvelle art. 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>	
Entreprise nouvelle, art. 44 septies <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>
Zone de développement prioritaire, art.44 septdecies <input type="checkbox"/>		
Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %

4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)	
---	--

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)	
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %	

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)	
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %	

G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n°2065-SD)	
1- Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre	
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée	Nom / Adresse N°
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre	
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	Nom / Adresse N°

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE	
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/>	Si oui, indication du logiciel utilisé ISACOMPTA CONNECT

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :		Nom et adresse du conseil :	
GROUPE Y BOISSEAU LUCON 53 AVENUE EMILE BEAUSSIRE 85400 LUCON Tél : 0251560278			
OGA/OMGA	Viseur conventionné	Identité du déclarant :	
	(Cocher la case correspondante)	Date : 12/12/23 Lieu : STE GEMME LA PLAINE	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :		Qualité et nom du signataire : GERANT MALLET NORBERT	
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné		Signature	
Examen de conformité fiscale (ECF) <input type="checkbox"/> prestataire :			

Désignation de l'entreprise : <u>SARL STE GEMME RESTAURATION</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>				
Adresse de l'entreprise <u>62 bis Rue Nationale 85400 STE GEMME LA PLAINE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>				
Numéro SIRET* <u>35170175000017</u>			Néant <input type="checkbox"/> *			
			Exercice N clos le, <u>30/09/2023</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA				
AC I I F I M M O B I L I S A T I O N S I N C O R P O R E L L E S	Frais d'établissement*	AB	AC			
	Frais de développement*	CX	CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
	Fonds commercial (1)	AH	AI	36 588		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	Terrains	AN	AO			
	Constructions	AP	AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	49 390	7 337	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	219 067	3 991	
Immobilisations en cours	AV	AW				
Avances et acomptes	AX	AY				
AC I I F I M M O B I L I S A T I O N S C O R P O R E L L E S	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
	Autres participations	CU	CV			
	Créances rattachées à des participations	BB	BC			
	Autres titres immobilisés	BD	BE			
	Prêts	BF	BG			
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	4 000	4 000	
TOTAL (II)		BJ	BK	320 372	268 456	51 916
AC I I F I M M O B I L I S A T I O N S F I N A N C I E R E S (2)	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	23 924		23 924
	En cours de production de biens	BN	BO			
	En cours de production de services	BP	BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
	Marchandises	BT	BU			
AC I I F C I R C U L A N T	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	725		725
	Autres créances (3)	BZ	CA	75 735		75 735
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
D I V E R S	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
	Disponibilités	CF	CG	56 654		56 654
C O M P T E S D E R É G U L A R I S A T I O N	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	7 155		7 155
	TOTAL (III)	CJ	CK	164 193		164 193
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	268 456	484 565	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP		(3) Part à plus d'1 an :	CR
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :			Créances :	

Désignation de l'entreprise		SARL STE GEMME RESTAURATION		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :9 147.....)		DA	9 147	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	915	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)		DG	57 178	
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	12 317	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
			DL	79 557	
		TOTAL (I)			
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN		
			DO		
		TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
			DR		
		TOTAL (III)			
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	32 417	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)		DV	260	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	45 992	
	Dettes fiscales et sociales		DY	57 552	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
Compte régul.	Autres dettes		EA	331	
	Produits constatés d'avance (4)		EB		
		EC	136 551		
		TOTAL (IV)			
Ecart de conversion passif *		ED			
		TOTAL (V)			
		EE	216 109		
		TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	116 628	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : SARL STE GEMME RESTAURATION		Néant <input type="checkbox"/> *						
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue {	biens *	FD	710 205	FE		FF	710 205
			FG	4 916	FH		FI	4 916
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	715 122	FK		FL	715 122	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	10 294	
	Autres Produits (1) (11)					FQ	72	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	725 488
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stocks (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	326 440	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *					FV	1 820	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	113 115	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	5 202	
	Salaires et traitements *					FY	207 717	
	Charges sociales (10)					FZ	43 613	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	3 174
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	4 126	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	705 205
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	20 283	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	482	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	482	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-482	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	19 800	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>SARL STE GEMME RESTAURATION</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 7 483	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 7 483	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-7 483	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	725 488	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	713 171	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	12 317	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP
			- Crédit-bail immobilier	HQ
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)		HX
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)		RC
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)		RD
	(9)	Dont transfert de charges		A1 10 294
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4 1 627	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	Facultatives A6	Obligatoires A9	
		dont cotisations facultatives Madelin A7		
		dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
SALAIRES 12/2022 INDEMNITES DE LICENCIEMENT		7 483		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

Désignation de l'entreprise		SARL STE GEMME RESTAURATION						Néant <input type="checkbox"/> *				
CADRE A		IMMOBILISATIONS			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
					1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		2	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
									3			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		KD	36 588	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9		KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
	Installations gales, agencts*, aménagements des constructions			[Dont Composants	M2		KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			[Dont Composants	M3		KS	52 431	KT		KU	4 769
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	220 902	KW		KX	2 156
		Matériel de transport *					KY		KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB		LC		LD	
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	273 333	LO		LP	6 924	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
Autres participations					8U		8V		8W			
Autres titres immobilisés					1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières					1T	4 000	1U		1V			
TOTAL IV					LQ	4 000	LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	313 921	ØH		ØJ	6 924		
CADRE B		IMMOBILISATIONS			Diminutions			Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
					par virements de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
					1		2		3		4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		IO		LV		LW	36 588	
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB		
		Sur sol d'autrui					IR		MD		ME	
	Inst. gales, agencts et am. des constructions						IS		MG		MH	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT	473	MJ	56 727	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers					IU		MM	223 058	MN	
		Matériel de transport					IV		MP		MQ	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier					IW		MS		MT	
	Emballages récupérables et divers *					IX		MV		MW		
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA		
Avances et acomptes					NC		ND		NE			
TOTAL III					IY	473	NG	473	NH	279 784	NI	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		
	Autres participations					IØ		ØX		ØY		
	Autres titres immobilisés					I1		2B		2C		
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E		2F	4 000	
	TOTAL IV					I3		NJ		NK	4 000	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4		ØK	473	ØL	320 372	ØM	

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SARL STE GEMME RESTAURATION	Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
---	---

Exercice N clos le | 30/09/2023 |

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....	
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>SARL STE GEMME RESTAURATION</u>							Néant <input type="checkbox"/> *							
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *												
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			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					
Frais d'établissement et de développement			CY		EL		EM		EN					
Fonds commercial			RE		RF		RI		RJ					
Autres immobilisations incorporelles			PE		PF		PG		PH					
TOTAL I			RK		RM		RN		RO					
Terrains			PI		PJ		PK		PL					
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ					
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU					
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions		PV		PW		PX		PY					
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	47 399	QA	2 463	QB	473	QC	49 390				
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	218 356	QE	711	QF		QG	219 067				
	Matériel de transport		QH		QI		QJ		QK					
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM		QN		QO					
		Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT					
TOTAL II			QU	265 755	QV	3 174	QW	473	QX	268 456				
TOTAL GENERAL (I + II)			ØN	265 755	ØP	3 174	ØQ	473	ØR	268 456				
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES												
Immobilisations amortissables	DOTATIONS					REPRISES					Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissement	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immobilisations incorporelles	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6
	Sur sol d' autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4
	Inst. gales, agenc et am. divers	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5
	Mat.bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1
TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations	NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW				Total général non ventilé (NS+NT+NU)	NY			Total général non ventilé (NW-NY)	NZ				
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							Z9		Z8					
Primes de remboursement des obligations							SP		SR					

Désignation de l'entreprise SARL STE GEMME RESTAURATION Néant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
		- corporelles	6E	6F	6G	6H
		- Titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A	
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD	
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE	UE	UF		
		UG	UG	UH		
		UJ	UJ	UK		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l' entreprise : <u>SARL STE GEMME RESTAURATION</u>				Néant <input type="checkbox"/> *							
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	4 000	UV		UW	4 000			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	725		725					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	1 874		1 874				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)		VC								
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	73 860		73 860						
Charges constatées d'avance		VS	7 155		7 155						
TOTAUX		VT	87 615	VU	83 615	VV	4 000				
RENVUOIS	(1)	Montant	- Prêts accordés en cours d'exercice								
		des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VD							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligatoires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligatoires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d'1 an à l'origine		VH	32 417		12 494		19 923			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	45 992		45 992						
Personnel et comptes rattachés		8C	38 888		38 888						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	11 349		11 349						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	3 106		3 106					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	4 208		4 208					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	260		260						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	331		331						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	136 551	VZ	116 628		19 923				
RENVUOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL	260		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	12 426	* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD						

Désignation de l'entreprise : SARL STE GEMME RESTAURA		Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre)		ET	<input type="checkbox"/>	Néant	<input type="checkbox"/>	* Exercice N. clos le : 30/09/2023	
I. RÉINTÉGRATIONS								BÉNÉFICE COMPTABLE DE L' EXERCICE	
								WA	12 317
Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)								WB	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE			XE	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF	Taxe sur les voitures de sociétés (entreprises à l' IS)		WG				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	RA	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D du CGI)		RB				
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX			XW	
	Amendes et pénalités	WJ	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis du CGI) *		XZ				
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *								XY	
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n°2032-NOT-SD)								I7	
Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7			K7	
Moins-values nettes à long terme { - imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12.80 % pour les entreprises à l'IR) - imposées aux taux de 0 %								I8	
Régimes particuliers / impositions différées								ZN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs* { - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions								WN	
								WO	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l' IS)								XR	
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW	WQ	
					Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage								Y3	
								WR	12 317
TOTAL I								WS	
II. DÉDUCTIONS								PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. et quote-part comptabilisée du bénéfice distribué par ces organismes*								WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058- B-SD, cadre III)								WU	
Régimes particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (12.80 % pour les entreprises soumises à l' IR)						WV	
		- imposées au taux de 0 %						WH	
		- imposées au taux de 19 %						WP	
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						WW	
		- imputées sur les déficits antérieurs						XB	
Autres plus-values imposées aux taux de 19 %								I6	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*								WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales *		Produit net des actions et parts d'intérêts :		(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A			
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)								XA	
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)								ZX	
Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *								ZY	
Majoration d'amortissement*								XD	
Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficulté (art.44 septies)	K9	Entreprises nouvelles (art. 44 sexies)	L2	J.E.I. (art.44 sexies A)	L5	XF	
		ZFU-TE (art. 44 octies A)	ØV	S.I.I.C. (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA		
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP	Bassin d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)	IF	Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)	XC		
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC	Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)	PB		
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l' IS)								XS	
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)		YH			
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)		YA	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)		YC			
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)		YB	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)		YD			
	dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)		YI	Créance dégagee par le report en arrière de déficit		ZI			
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL						
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y2	
III. RÉSULTAT FISCAL								TOTAL II	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :								XI	12 317
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l' IS)*								ZL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l' IS) *								XL	12 317
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)								XN	0
								XO	

Désignation de l'entreprise		SARL STE GEMME RESTAURATION		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	59 966
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice ⁽²⁾		K4 ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A-SD)				K5	12 317
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)				K6	47 649
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A-SD, ligne XO)				YJ	
Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ)				YK	47 649
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1.1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice				ZT	29 658
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler, sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *			ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			8X	8Y	
			8Z	9A	
Provisions pour dépréciation *			9B	9C	
			9D	9E	
			9F	9G	
			9H	9J	
Charges à payer			9K	9L	
			9M	9N	
			9P	9R	
			9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A-SD :			YN	YO	
			↓	↓	
			ligne WI	ligne WU	

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1			

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(1) Cette case correspond au montant porté sur la lignes YK du tableau 2058-B-SD déposé au titre de l'exercice précédent.

(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 <u>SARL STE GEMME RESTAURATION</u>											Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves Dividendes Autres répartitions Report à nouveau (NB : le total I doit être égal au total II)	ZB		TOTAL I	ØF	18 343	TOTAL II	ZH	18 343	
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	18 343			ZD	18 343							
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZE								
						ZF								
						ZG								
RENSEIGNEMENTS DIVERS											Exercice N :			
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier	Préciser le prix de revient des (biens pris en crédit bail				J7						YQ		
	- Engagements de crédit-bail immobilier												YR	
	- Effets portés à l'escompte et non échus												YS	
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance												YT	
	- Locations, charges locatives et de copropriété	(dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois				J8						XQ	36 782	
	- Personnel extérieur à l'entreprise												YU	
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)												SS	9 513
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages												YV	
	- Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles				ES		333				ST	66 820	
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD												ZJ	113 115
	- CFE, CVAE												YW	2 401
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers				ZS						9Z	2 801	
	Total du compte correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD												YX	5 202
I.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée											YY	81 757	
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations											YZ	46 524	
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2022)											ØB	179 006	
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *											ØS		
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *											ZK	%	
	- Numéro de centre agréé *	XP											ZR	
	- Filiales et participations : (Liste au tableau 2059-G-SD prévu à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI)													
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice											RG		
- 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											RH			
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL						
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC						
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO						
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF						
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH		N° SIRET de la société mère du groupe				JJ					

*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : <u>SARL STE GEMME RESTAURATION</u>						Néant <input type="checkbox"/> *		
A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE								
Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle		
①		②	③	④	⑤	⑥		
I. Immobilisations*	1	MACHINE A JAMBON	473	473				
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES				Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *				
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19% (1)	
⑦		⑧	⑨	19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	⑪	
I. Immobilisations*	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II. Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+				
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						
	Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨							
	Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩		(A)	(B) avec une ventilation par taux			(C)	
	Cadre C : autres plus-values taxable à 19% ⑪							

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD
 (1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C du CGI.

Désignation de l'entreprise : SARL STE GEMME RESTAURATION Néant *

Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ¹ ou 12,80 % ²	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art 219 I a sexies-0 bis du CGI) ¹	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€(art. 219 I a sexies-0 du CGI) ¹	

- ¹ Entreprises soumises à l'IS
- ² Entreprises soumises à l'IR

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ¹	Moins-values à 12,80 % ²	Imputation sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ³	Solde des moins-values à 12,80 % ⁴
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine ¹	Moins values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ⁵	Solde des moins-values à reporter col. ⁶ = ² + ³ - ⁴ - ⁵ ⁶
	À 19 % ou à 15 % ²	À 19 % ou 15 % imposables sur le résultat de l'exercice ³	À 15 % ou 19 % ⁴		
Moins-values nettes N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1				
	N-2				
	N-3				
	N-4				
	N-5				
	N-6				
	N-7				
	N-8				
	N-9				
	N-10				

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS
Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : SARL STE GEMME RESTAURATION				Néant <input checked="" type="checkbox"/> *		
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10%	taxées à 15%	taxées à 18%	taxées à 19 %	taxées à 25%
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)		1				
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2				
TOTAL (lignes 1 et 2)		3				
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'IS	4				
	- ne donnant pas lieu à complément d'IS	5				
TOTAL (lignes 4 et 5)		6				
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7				
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS *(5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)						
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : SARL STE GEMME RESTAURATION		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le :01/10/2022.....		et clos le :30/09/2023.....	
Durée en nombre de mois		1 2	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	5
Dont apprentis		YF	
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	715 122
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
TOTAL 1		OX	715 122
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)		OH	72
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	
Variation positive des stocks		OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	72
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	365 195
Variation négative des stocks		OQ	1 820
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	42 169
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		OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	4 126
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
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		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	413 311
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée		(Total 1 + total 2 - total 3)	
		OG	301 883
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire 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 formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF.		SA	301 883
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
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 SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre	EV	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX	715 122	Effectifs au sens de la CVAE * EY 3
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY	0	1 / 1 0 / 2 0 2 2
	GZ	3	0 / 0 9 / 2 0 2 3
Date de cessation	HR		/ / / / / / / /

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.

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



Formulaire obligatoire (art. 38 de l'ann. III au CG)

(1)

Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

30/09/2023

N° SIRET

3 5 1 7 0 1 7 5 0 0 0 1 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SARL STE GEMME RESTAURATION

ADRESSE (voie)

62 bis Rue Nationale

CODE POSTAL

85400

VILLE

STE GEMME LA PLAINE

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

300

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

300

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

SARL

Dénomination

SONOCLE

N° SIREN (si société établie en France)

532451747

% de détention

50,0000

Nb de parts ou actions

300,00

Adresse :

N°

62

Voie

rue NATIONALE

Code Postal

85400

Commune

STE GEMME LA PLAINE

Pays

France

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)

M.

Nom patronymique

MALLET

Prénom(s)

NORBERT

Nom marital

% de détention

50,0000

Nb de parts ou actions

300,00

Naissance :

Date

25/06/1961

N° Département

85

Commune

ST JEAN DE BEUGNE

Pays

France

Adresse :

N°

85

Voie

RUE PRINCIPALE LES MOTTES

Code Postal

85210

Commune

ST JEAN DE BEUGNE

Pays

France

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

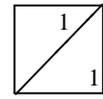
Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes 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.

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

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD.

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 30/09/2023

N° SIRET : 3 5 1 7 0 1 7 5 0 0 0 0 1 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL STE GEMME RESTAURATION

ADRESSE (voie) 62 bis Rue Nationale

CODE POSTAL 85400 VILLE STE GEMME LA PLAINE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE P5

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

Copyright Groupe ESA (2023) ESACOMPTA

(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 2032-NOT-SD.

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Désignations	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	5 790
Provision sur congés payés	25 266
Provision charges sur congés payés	4 082
Organismes sociaux charges à payer	767
Provision charges fiscales sur congés payés	311
Etat charges à payer	3 495
Total des charges à payer	39 710

Désignation de l'entreprise SARL STE GEMME RESTAURATION
Numéro de siret 35170175000017

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
Total des produits constatés d'avance					

Assemblons nos compétences pour développer votre réussite

-  Expertise comptable
-  Conseil
-  Audit
-  Social et paie
-  Juridique
-  Services aux entreprises
-  RSE
-  Externalisation RH
-  RGPD



8 bureaux à votre service

SIÈGE SOCIAL : NIORT

53 rue des Marais
CS 18421
79024 NIORT
Tél. : 05 49 32 49 01

FONTENAY-LE-COMTE

38 rue de la Capitale du Bas
Poitou - BP20173
85203 FONTENAY-LE-COMTE
Cedex
Tél. : 02 51 69 06 10

LA ROCHE-SUR-YON

52 rue Jacques-Yves Cousteau
Bâtiment A - BP 409
85010 LA ROCHE-SUR-YON
Tél. : 02 51 62 22 01

LUÇON

53 avenue Émile Beaussire
BP 243
85400 LUÇON
Tél. : 02 51 56 02 78

NANTES

3 chemin du
Pressoir Chênaie
44100 NANTES
Tél. : 02 40 47 62 44

PARIS

2-4 rue Louis David
75116 Paris
Tél. : 01 43 79 70 08

POITIERS

7 Avenue du Tour de France
86961 Futuroscope
Tél. : 05 49 49 49 10

TOURS

Parc Equatop
59 rue du Mûrier
37540 Saint-Cyr-sur-Loire
Tél. : 02 47 71 50 00