



MICRO CRECHE AU PAYS D'ALICE

Accueil de jeunes enfants

58 Grande Rue
60130 LIEUVILLERS

fiteco.com

1 rue Jean Monnet

60000 BEAUVAIS
Tél : 03 44 10 36 00
E.mail : beauvais@fiteco.com

Siren : 842075889

SOMMAIRE

<i>Attestation de présentation</i>	2
<i>Bilan simplifié</i>	3
<i>Compte de résultat simplifié</i>	4
<i>Bilan simplifié détaillé</i>	5
<i>Bilan simplifié détaillé (suite)</i>	6
<i>Compte de résultat simplifié détaillé</i>	7
ANNEXE	9
<i>Préambule</i>	10
<i>Principes comptables généraux</i>	11
<i>Règles et méthodes comptables</i>	12
<i>Règles et méthodes comptables (suite)</i>	13
<i>Liasse 25 IS RS</i>	14
<i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	25
<i>Soldes intermédiaires de gestion détaillé</i>	26

Attestation de présentation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise MICRO CRECHE AU PAYS D'ALICE pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	97 433,11 Euros.
Chiffre d'affaires	228 483,05 Euros.
Résultat net comptable	-26 863,27 Euros.

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

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

A BEAUV AIS, le 10/07/2025.

ROUSSEL Clément,
Expert-Comptable, Associé.

Bilan simplifié

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.dep.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	63 280	27 449	35 831	7 575	28 256
Immobilisations financières	1 558		1 558	1 557	1
ACTIF IMMOBILISE	64 838	27 449	37 390	9 131	28 259
Actif circulant					
Matières premières, appro. en cours de production					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	42 384		42 384	1 587	- 1 587
Clients et comptes rattachés	3 767		3 767	33 249	9 135
Autres créances					3 767
Valeurs mobilières de placement					
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	8 530		8 530	7 754	776
Caisse					
Charges constatées d'avance	5 363		5 363	145	5 218
ACTIF CIRCULANT	60 043		60 043	42 735	17 308
TOTAL GENERAL ACTIF	124 882	27 449	97 433	51 866	45 567
PASSIF		Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	
Capitaux Propres					
Capital social ou individuel (dont versé :)			1 000	1 000	
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale			100	100	
Réserves réglementées					
Autres réserves			30 859	29 144	1 715
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice			-26 863	1 702	- 28 565
Résultat de l'exercice précédent à affecter					
Provisions réglementées					
CAPITAUX PROPRES	5 096		31 946		- 26 850
Dettes					
Provisions					
Emprunts et dettes assimilées			33 575	377	33 198
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours					
Fournisseurs et comptes rattachés			27 157	7 093	20 064
Autres dettes			31 606	12 451	19 155
Produits constatés d'avance					
DETTES	92 337		19 921		72 416
TOTAL GENERAL PASSIF	97 433		51 866		45 567

Compte de résultat simplifié

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens		228 483	187 584	40 899
Production vendue services		228 483	187 584	40 899
Chiffres d'affaires Nets	228 483	187 584	40 899	21,80
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçue		13	8 167	- 8 167
Autres Produits		1 220	- 1 207	-98,93
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.	228 496	196 970	31 526	16,01
Achats marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)		13 795	16 406	- 2 611
Achats matières premières et autres approvisionnement		50 794	44 156	6 638
Variation stock matières premières et autres approv.		8 714	8 233	481
Autres achats et charges externes		154 133	113 668	40 465
Impôts, taxes et versements assimilés		17 009	7 687	9 322
Rémunérations du personnel		9 097	4 446	4 651
Charges sociales		12	0	12
Dotations aux amortissements				N/S
Dotations aux provisions				
Autres charges				
Total des charges d'exploitation	253 555	194 597	58 958	30,30
RESULTAT D'EXPLOITATION	-25 059	2 374	- 27 433	N/S
Produits financiers		29	15	14
Produits exceptionnels		1 834	31	1 803
Charges financières		300	- 300	-100
Charges exceptionnelles				
Résultat avant participation et IS	-26 863	2 058	- 28 921	N/S
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices		356	- 356	-100
Total des Produits	228 525	196 985	31 540	16,01
Total des charges	255 389	195 283	60 106	30,78
RESULTAT NET	-26 863	1 702	- 28 565	N/S
Dont Crédit-bail mobilier		9 362	4 107	5 255
Dont Crédit-bail immobilier				127,95

Bilan simplifié détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
2154000000 Matériel industriel	63 280		35 831	7 575	28 256
2181000000 Install. agencements divers	13 497		13 497	9 790	3 707
2183000000 Matériel de bureau & informat	19 127		19 127	13 098	6 029
2184000000 Mobilier	650		650	710	- 60
2815400000 Amort. matériel industriel	30 006		30 006	3 038	26 968
2818100000 Amort. install & agencements	10 211		-10 211	-7 572	- 2 639
2818300000 Amort. du mat. de bureau & inf	8 971		-8 971	-7 849	- 1 122
2818400000 Amort. mobilier	193		-193	-710	517
2818400000 Amort. mobilier	8 074		-8 074	-2 931	- 5 143
Immobilisations financières	1 558		1 558	1 557	1
2710000000 Titres immobilisés / droit de	52		52	50	2
2750000000 Dépôts & cautionnements versés	1 506		1 506	1 506	
ACTIF IMMOBILISE	64 838	27 449	37 390	9 131	28 259
Actif circulant					
Matières premières, approv., en cours de production					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
4091000000 Fournisseurs - acomptes versés	42 384		42 384	1 587	- 1 587
Clients et comptes rattachés					
4110000000 Clients centralisateurs	17 573		17 573	1 587	- 1 587
4181000000 Clients Factures à Etablir	24 811		24 811	33 249	9 135
Autres créances					
4019000000 Fournisseurs Facture	3 767		3 767	3 767	
4098000000 Avoir à recevoir	1 277		1 277	1 277	
4456200000 Etat tva sur immobilisations	1 200		1 200	1 200	
4456600000 Etat tva sur autres biens et services	955		955	955	
4551000000 Assoc. c/c principal	133		133	133	
Valeurs mobilières de placement					
Banques, C.C.P., et autres disponibilités					
5121000000 Credit Agricole	8 530		8 530	7 754	776
5121100000 Crédit Agricole Excédent Pro.	8 485		8 485	7 236	1 249
Caisse					
Charges constatées d'avance					
4860000000 Charges constatées d'avance	5 363		5 363	145	5 218
ACTIF CIRCULANT	60 043		60 043	42 735	17 308
TOTAL GENERAL ACTIF	124 882	27 449	97 433	51 866	45 567

Bilan simplifié détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	1 000	1 000	
1010000000 Capital	1 000	1 000	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	100	100	
1061100000 Reserve legale	100	100	
Réserves réglementées			
Autres réserves	30 859	29 144	1 715
1068000000 Autres Réserves	30 859	29 144	1 715
Report à nouveau	-26 863	1 702	- 28 565
Résultat de l'exercice			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES	5 096	31 946	- 26 850
Dettes			
Provisions			
Emprunts et dettes assimilées	33 575	377	33 198
1641100000 Emprunt 22 000 -		377	- 377
1641200000 Emprunt 3608082	33 575		33 575
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	27 157	7 093	20 064
4010000000 Fournisseurs centralisateurs		5 338	- 5 338
4019000000 Fournisseurs Facture	26 283	13	26 270
4081000000 Frs factures non parvenues	874	1 742	- 868
Autres dettes	31 606	12 451	19 155
4110000000 Clients centralisateurs	1 273	1 293	- 20
4210000000 Personnel - rémunérations	9 076	46	9 030
4270000000 Personnel oppositions	84	84	
4282000000 Dettes prov/congés payés	5 548	3 146	2 402
4311000000 Urssaf	7 964	1 340	6 624
4372000000 Retraite	1 643	1 428	215
4382000000 Charges sociales sur congés	818	509	309
4421000000 Pas	5	356	5
4440000000 Etat- impôts sur les bénéfices			- 356
4458600000 Tva s/factures non parvenues	200		200
4471000000 Taxe sur les salaires	2 602	2 067	535
4472500000 Particip formation add	2 311	2 101	210
4670000000 Autres comptes debit ou credit	81	81	
Produits constatés d'avance			
DETTES	92 337	19 921	72 416
TOTAL GENERAL PASSIF	97 433	51 866	45 567

Compte de résultat simplifié détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services				
7061000000 Prest de services	228 483	187 584	40 899	21,80
228 483	187 584	40 899	21,80	
Chiffres d'affaires Nets	228 483	187 584	40 899	21,80

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023	Variation	%
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
7400000000 Subventions d exploitation	8 167	- 8 167	- 8 167	-100
Autres Produits				
7580000000 Produits divers de gestion cou	1 220	- 1 207	- 1 207	-98,93
7912000000 Aide CAF Covid	81	- 68	- 68	-83,95
1 139	1 139	- 1 139	- 1 139	-100
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.	228 496	196 970	31 526	16,01
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
6021000000 Achats alimentaires	13 795	16 406	- 2 611	-15,91
6022000000 Achats produits entretien	10 802	13 365	- 2 563	-19,18
2 994	3 041	- 47	- 47	-1,55
Variation de stock matières premières et autres approv.				
Autres achats et charges externes				
6061100000 Achats fourniture eau	50 794	44 156	6 638	15,03
-110	96	- 206	- 206	-214,58
6061200000 Achats fourniture électricité	502	978	- 476	-48,67
6061300000 Fioul	1 128	2 514	- 1 386	-55,13
6061400000 Carburant	20	13	7	53,85
6063000000 Achats petits équipements	3 105	2 461	644	26,17
6063100000 Achats équipements enfants	832	3 864	- 3 032	-78,47
6064000000 Achats fournitures administrat	172	192	- 20	-10,42
6110000000 Sous traitance generale	95	95	- 95	-100
6122000000 Credit bail mobilier	9 362	4 107	5 255	127,95
6132000000 Locations immobilières	10 093	10 357	- 264	-2,55
6135100000 Location Logiciel	2 369	526	1 843	350,38
6152000000 Entretien s/biens immobiliers	1 600	1 345	255	18,96
6155000000 Ent et reparations sur bien mobilier	3 800	3 800	N/S	
6156100000 Télésurveillance Sepsad	627	670	- 43	-6,42
6161000000 Multirisques	3 663	1 988	1 675	84,26
6161200000 Assurance sur emprunt	230	762	- 532	-69,82
6181000000 Documentation générale	145	1 230	- 1 085	-88,21
6211000000 Personnel interimaire	1 153	1 153	- 1 153	-100
6226100000 Honoraires comptables	4 890	2 651	2 239	84,46
6226200000 Honoraires juridiques	671	1 920	- 1 249	-65,05
6226400000 Honoraires du social	4 692	2 411	2 281	94,61
6227000000 Frais d actes & contentieux	31	45	- 14	-31,11
6231000000 Annonces et insertions	106	106	N/S	
6234000000 Cadeaux clientele	9	9	N/S	
6251000000 Voyages et deplacements	305	2 253	- 1 948	-86,46
6256000000 Missions et réceptions	291	747	- 456	-61,04
6261000000 Internet	11	51	- 40	-78,43
6262000000 Frais de Télécommunications	1 278	1 116	162	14,52
6272000000 Frais liés à l'emprunt	200	200	N/S	
6275000000 Frais bancaires	772	579	193	33,33
6281000000 Concours divers (cotisations)	32	32	- 32	-100
Impôts, taxes et versements assimilés				
6311000000 Impots taxe sur les salaires	8 714	8 233	481	5,84
5 593	5 353	240	4,48	
6333000000 Formation professionnelle	2 716	2 566	150	5,85
6335000000 Taxe d appren (organisme)		- 417	417	-100
6351100000 Contribution éco territoriale	405	731	- 326	-44,60
Rémunérations du personnel				
6411000000 Salaires appointements comm.	154 133	113 668	40 465	35,60
6411100000 Rémunération Gérance	116 698	79 292	37 406	47,17
6411500000 Charges soc oblig gérance	16 500	24 300	- 7 800	-32,10
6411600000 Charges soc facult gerance	17 846	8 772	9 074	103,44
6412000000 Congés payés	687	364	323	88,74
6414100000 Indemnités Rupture Conv.	2 402	269	2 133	792,94
6451500000 Cotisations retraite	670	670	- 670	-100
Charges sociales				
6451000000 Cotisations urssaf	17 009	7 687	9 322	121,27
6452000000 Cotisations mutuelle	13 219	5 699	7 520	131,95
6453000000 Cotisations retraite	325	465	- 140	-30,11
6458000000 Cotisations - prov sur CP	2 728	1 263	1 465	115,99
310	78	232	297,44	
327	182	145	79,67	
100		100	N/S	
Dotations aux amortissements				
6811200000 Dot/immob. corporelles	9 097	4 446	4 651	104,61
	9 097	4 446	4 651	104,61

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023	Variation	%
Dotations aux provisions				
Autres charges	12	0	12	N/S
<i>6580000000 Charges de gestion courante</i>	12	0	12	N/S
Total des charges d'exploitation	253 555	194 597	58 958	30,30
		RESULTAT D'EXPLOITATION	- 25 059	2 374
Produits financiers	29	15	14	93,33
<i>7680000000 Autres produits financiers</i>	29	15	14	93,33
Produits exceptionnels				
Charges financières	1 834	31	1 803	N/S
<i>6611600000 Int emprunts&dettes assimilés</i>	1 834	31	1 803	N/S
Charges exceptionnelles		300	- 300	-100
<i>6712000000 Penalites et amendes</i>		300	- 300	-100
		Résultat avant participation et IS	- 26 863	2 058
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices		356	- 356	-100
<i>6950000000 Impôts sur les bénéfices</i>		356	- 356	-100
		Total des Produits	228 525	196 985
		Total des charges	255 389	195 283
		RESULTAT NET	- 26 863	1 702
Dont Crédit-bail mobilier		9 362	4 107	5 255
<i>6122000000 Credit bail mobilier</i>		9 362	4 107	5 255
Dont Crédit-bail immobilier				127,95

ANNEXE

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 97 433,11 E.

Le résultat net comptable est une perte de 26 863,27 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 10/07/2025 par les dirigeants.

Principes comptables généraux

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

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

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

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

Règles et méthodes comptables

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement ou à leur coût de production comprenant le coût d'acquisition des matières consommées, les charges directes et indirectes de production ou à leur valeur vénale.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production ou à l'acquisition d'immobilisations sont inclus dans le coût de production ou d'acquisition de ces immobilisations.

L'entreprise n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations décomposables

L'entreprise considère que l'amortissement linéaire représente le rythme de consommation des avantages économiques attendus en fonction de l'utilisation probable des biens.

En cas de divergence entre la durée d'utilisation et la durée d'usage, l'entreprise comptabilise un amortissement dérogatoire.

Immobilisations non décomposables

L'entreprise a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME et qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

Règles et méthodes comptables (suite)

Stocks et en-cours

Les stocks sont évalués suivant la méthode “ premier entré, premier sorti ”.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du “ coût unitaire moyen pondéré ”.

Les stocks sont évalués au coût d'acquisition composé du prix d'achat et des frais accessoires d'achat, sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement.

Les produits fabriqués et en-cours sont valorisés au coût de production comprenant le coût d'acquisition des matières consommées et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Les produits fabriqués et en-cours sont valorisés au prix de vente hors taxes, diminué d'un abattement suivant le degré d'avancement des travaux.

Une dépréciation est effectuée sur les produits dont le prix de revient calculé est supérieur au cours du jour ou à la valeur probable de réalisation.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Liasse 25 IS RS

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

①

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFiP N° 2033-A-SD 2025

Désignation de l'entreprise	MICRO CRECHE AU PAYS D ALICE			Néant <input type="checkbox"/> *		
Adresse de l'entreprise	58 Grande Rue 60130 LIEUVILLERS					
SIRET	[8 4 2 0 7 5 8 8 9 0 0 0 2 7]					
Durée de l'exercice en nombre de mois *	[1 1 2]		Durée de l'exercice précédent *	[1 1 2]		
				Exercice N clos le [3 1 1 2 2 0 1 2 4]		
ACTIF		Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	{ Fonds commercial * 010	012			
		{ Autres * 014	016			
	Immobilisations corporelles *	028	63 280	030 27 449	35 831	
	Immobilisations financières *(1)	040	1 558	042	1 558	
	Total I (5)	044	64 838	048 27 449	37 390	
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052	
			Marchandises *	060	062	
		Avances et acomptes versés sur commandes	064	066		
		Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	42 384	42 384
			{ Autres *(3)	072	3 767	074
Valeurs mobilières de placement		080	082			
Disponibilités		084	8 530	086	8 530	
Charges constatées d'avance *		092	5 363	094	5 363	
Total II		096	60 043	098	60 043	
Total général (I + II)		110	124 882	112 27 449	97 433	
PASSIF				Exercice N 1 NET		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120	1 000		
	Écarts de réévaluation		124			
	Réserve légale		126	100		
	Réserves réglementées *		130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131) 132	30 859		
	Report à nouveau		134			
	Résultat de l'exercice		136	(26 863)		
	Subventions d'investissement		137			
	Provisions réglementées		140			
	Total I	142		5 096		
Provisions pour risques et charges		Total II	154			
DETTE (4)	Emprunts et dettes assimilées		156	33 575		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166	27 157		
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169	200)	172 30 252		
	Comptes courants d'associés		173			
	Autres dettes		175	1 354		
	Produits constatés d'avance		174			
	Total III	176		92 337		
	Total général (I + II + III)	180		97 433		
	RENOVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an 193	(4) Dont dettes à plus d'un an 195	25 986		
(2) Dont créances à plus d'un an 197	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182 37 355				
(3) Dont compte courant d'associés débiteurs 199	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184				

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

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

DGFIP N° 2033-B-SD 2025

		Formulaire obligatoire (article 302 <i>septies</i> A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise MICRO CRECHE AU PAYS D ALICE			Néant <input type="checkbox"/>
				Formulaire déposé au titre de l'IR	018		Exercice N° clos le 31/12/2024
A – RÉSULTAT COMPTABLE							
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209			210
	Production vendue	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215			214
		Services *		217			218 228 483
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)					222
	Production immobilisée *						224
	Subventions d'exploitations reçues						226
	Autres produits						230 13
		Total des produits d'exploitation hors TVA (I)					232 228 496
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)						234
	Variation de stocks (marchandises) *						236
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)						238 13 795
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						240
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier : 9 362)						242 50 794
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	405				244 8 714
	Rémunérations du personnel *						250 154 133
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252 17 009
	Dotations aux amortissements *						254 9 097
		dont amortissement du fonds de commerces					255
	Dotations aux provisions						256
	Autres charges (dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *)	259					262 12
		(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	260				
		Total des charges d'exploitation (II)					264 253 555
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)							270 (25 059)
	Produits financiers (III)	280	29		Charges financières (V)		294 1 834
	Produits exceptionnels (IV)						290
	Charges exceptionnelles (VI)	347					300
		(dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies))					
		(dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinque D))	348				
	Impôt sur les bénéfices * (VII)						306
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)							310 (26 863)
B – RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312		314 26 863
Réintégriations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *				316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles				318		
	Provisions non déductibles *				322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)				324		
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cpts-cts d'associés 247		écart de valeurs liquidatives sur OPC 248		330		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	(Part des loyers dispensée de réintégriation (art. 239 <i>sexies</i> D))	249		251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997
	Entreprises nouvelles (44. <i>sexies</i>) 986		ZPU-TE (44. <i>octies</i> A)	987			342
			JEI (44. <i>sexies</i> A)	989			
	ZRD (44. <i>terdecies</i>) 127		ZRR (44. <i>quindecies</i>) 138				
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44. <i>duodecies</i>) 991		France Rumâles Révolution (art. 44. <i>quindécies</i> A)	181			
	ZFANG 44. <i>quatendecies</i> 345		Investissements et souscriptions (autre mer)	344			
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44. <i>sexdies</i>) 992		Zone de développement prioritaire (44. <i>septies</i>) 993				
	Droit divers	Créance due au report en arrière du déficit	346				350
	Déduction exceptionnelle (Art 39 <i>decies</i>) 655		Déduction exceptionnelle (Art 39 <i>decies</i> A) 643				
	Déduction exceptionnelle (Art 39 <i>decies</i> B) 645		Déduction exceptionnelle (Art 39 <i>decies</i> C) 647				
Déficits	Déduction exceptionnelle (Art 39 <i>decies</i> D) 648		Déduction exceptionnelle simulateur de condite (art.39 <i>decies</i> E)	641			
	Déduction exceptionnelle (Art 39 <i>decies</i> F) 990		Déduction exceptionnelle (Art 39 <i>decies</i> G) 649				
	RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTERIEURS		Bénéfices col. 1	Déficit col. 2 352			354 26 863
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *			356			
	Déficits antérieurs reportables *		dont imputés sur le résultat :				360
RESULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS			Bénéfices col. 1	Déficit col. 2 370			372 26 863

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

(3)

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

DGFiP N° 2033-C-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)												Néant <input type="checkbox"/> *
Désignation de l'entreprise : MICRO CRECHE AU PAYS D ALICE												
I	IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
	ACTIF IMMOBILISÉ											
Immobilisations corporelles	Fonds commercial	400		402		404		406				
	Autres	410		412		414		416				
	Terrains	420		422		424		426				
	Constructions	430		432		434		436				
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	9 790	442	3 707	444		446	13 497			
	Installations générales agencements divers	450	13 098	452	6 028	454		456	19 127			
	Matériel de transport	460		462		464		466				
Autres immobilisations corporelles	470	3 748	472	27 619	474	710	476	30 656				
Immobilisations financières	480	1 557	482	2	484		486	1 558				
TOTAL	490	28 193	492	37 355	494	710	496	64 838				
II	AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
	IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
Immobilisations corporelles	Fonds commercial	495		497		498		499				
	Autres immobilisations incorporelles	500		502		504		506				
	Terrains	510		512		514		516				
	Constructions	520		522		524		526				
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	7 572	532	2 639	534		536	10 211			
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	7 849	542	1 122	544		546	8 971			
	Matériel de transport	550		552		554		556				
Autres immobilisations corporelles	560	3 641	562	5 335	564	710	566	8 266				
TOTAL	570	19 062	572	9 097	574	710	576	27 449				
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
	Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5						
Matériel de bureau												
6		7	8	9	10							
Immobiliations		Valeur d'actif * ①	Amortissements * ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession * ④	Plus ou moins-values						
						Court terme * ⑤	Long terme			19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧
1		710	710									
2												
3												
4												
5												
6												
7												
8												
9												
10												
TOTAL	578	710	580	710	582	584	586	581	587	589		
		Plus-values taxables à 19 % (1)	579			Régularisations	590	583	594	595		
		TOTAL					596	585	597	599		

SAGE Experts-comptables janvier 2025 : Etat préparatoire.

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 F et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

(4)

RELEVÉ DES PROVISIONS – AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES – DÉFICITS

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

Désignation de l'entreprise : MICRO CRECHE AU PAYS D ALICE		Néant <input type="checkbox"/> *							
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice				
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600	602	604	606				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601	603	605	607				
	Autres provisions réglementées *	610	612	614	616				
Provisions pour risques et charges		620	622	624	626				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	632	634	636				
	Sur stocks et en cours	640	642	644	646				
	Sur clients et comptes rattachés	650	652	654	656				
	Autres provisions pour dépréciation	660	662	664	666				
TOTAL		680	682	684	686				
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
Dotations						Reprises			
Fonds commercial	681					683			
Autres immobilisations incorporelles	700					705			
Terrains	710					715			
Constructions	720					725			
Inst. techniques mat. et outillage	730					735			
Inst. générales, agencements amén. div.	740					745			
Matériel de transport	750	755							
Autres immobilisations corporelles	760	765							
TOTAL		770	775						
II DÉFICITS REPORTABLES									
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982								
Déficits transférés de plein droit (article 209 II 2 du CGI)	982 bis								
Nombres d'opérations sur l'exercice	982 ter								
Déficits imputés	983								
Déficits reportables	984								
Déficits de l'exercice	960					26 863			
Total des déficits restant à reporter	970					26 863			
III DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives				381					
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin		325							
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		327							
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *				380					
dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG CRDS	326								
N° du centre de gestion agréé				388					
Montant de la TVA collectée				374					
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)				378					
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant				399					
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398					
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				397					

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFIP N° 2033-E-SD 2025

(6)

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFiP N°2033-F-SD 2025

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

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

N° de dépôt

(1) Néant *

Exercice clos le

31122024

SIREN

8 4 2 0 7 5 8 8 9

Dénomination de l'entreprise

MICRO CRECHE AU PAYS D ALICE

Adresse (voie)

58 Grande Rue

Code postal

60130

Ville

LIEUVILLERS

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	1000
TOTAL DES LIGNES 901 + 903	905	1	TOTAL DES LIGNES 902 + 904	906	1000

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) MME Nom de famille LENENUTRE Prénom(s) PaulineNom d'usage % de détention Nb de parts ou actions 1000Naissance: Date 19/05/1991 N° Département 02 Commune CHAUNY Pays Adresse : N° 36 Voie BIS RUE HENRI MOREL
Code Postal 60420 Commune SAINS-MORAINVILLERS Pays FRTitre (2) Nom de famille Prénom(s) Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions Naissance: Date N° Département Commune Pays Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

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

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

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

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.L.)

(7)

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFiP N° 2033-G-SD 2025

N° de dépôt

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

Exercice clos le 31122024 SIREN 8 4 2 0 7 5 8 8 9

Dénomination de l'entreprise MICRO CRECHE AU PAYS D ALICE

Adresse (voie) 58 Grande Rue

Code postal 60130 Ville LIEUVILLERS

I - NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE : 905

Forme juridique _____ Dénomination _____

N° SIREN (si société établie en France) _____ % de détention _____

Adresse : N° _____ Voie _____

Code Postal _____ Commune _____ Pays FR

Forme juridique _____ Dénomination _____

N° SIREN (si société établie en France) _____ % de détention _____

Adresse : N° _____ Voie _____

Code Postal _____ Commune _____ Pays FR

Forme juridique _____ Dénomination _____

N° SIREN (si société établie en France) _____ % de détention _____

Adresse : N° _____ Voie _____

Code Postal _____ Commune _____ Pays FR

Forme juridique _____ Dénomination _____

N° SIREN (si société établie en France) _____ % de détention _____

Adresse : N° _____ Voie _____

Code Postal _____ Commune _____ Pays FR

Forme juridique _____ Dénomination _____

N° SIREN (si société établie en France) _____ % de détention _____

Adresse : N° _____ Voie _____

Code Postal _____ Commune _____ Pays FR

Forme juridique _____ Dénomination _____

N° SIREN (si société établie en France) _____ % de détention _____

Adresse : N° _____ Voie _____

Code Postal _____ Commune _____ Pays FR

Forme juridique _____ Dénomination _____

N° SIREN (si société établie en France) _____ % de détention _____

Adresse : N° _____ Voie _____

Code Postal _____ Commune _____ Pays FR

Forme juridique _____ Dénomination _____

N° SIREN (si société établie en France) _____ % de détention _____

Adresse : N° _____ Voie _____

Code Postal _____ Commune _____ Pays FR

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

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

Liberé · Égalité · Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2065-SD

2025

Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)
Timbre à date du service

IMPOT SUR LES SOCIETES

Exercice ouvert le 01012024 et clos le 31122024 Régime simplifié d'imposition

X

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe

Régime réel normal

Si PME innovantes, cocher la case ci-contre

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société :

Adresse du siège social :

MICRO CRECHE AU PAYS D ALICE
58 Grande Rue
60130 LIEUVILLERS

SIRET 8 4 2 0 7 5 8 8 9 0 0 0 2 7 Mél : crecheaupaysdalice@gmail.com

Adresse du principal établissement :

Ancienne adresse en cas de changement :

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

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

SIRET

B ACTIVITÉ

Activités exercées Accueil de jeunes enfants

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENS D'IMPOSITION

(cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1. Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal

Déficit

26 863

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 quindecies)

Autres PV imposables à 19 %

PV à long terme imposables à 0 %

Autres dispositifs

3. Abattements sur le bénéfice et exonérations

Entreprise nouvelle, art. 44 sexies

Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A

Autres dispositifs

France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quindecies A

Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quatordecies

Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies

Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies

Zone franche urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A

Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies

Bassins d'emploi à redynamiser (art.44 duodecies)

Zone de développement prioritaire, art. 44 septuagies

Société d'investissement immobilier cotée

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 État 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 de 2,5 %

F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI x NON Si oui, indication du logiciel utilisé Sage Revision Expert

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 télé déclarer sur le site www.impots.gouv.fr

S'agissant des notices des liaisons 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:

FITECO BEAUVAIS
1 rue Jean Monnet
60000 BEAUVAIS

Tél: 03 44 10 36 00

Télé:

OGA/OMGA Viseur conventionné (Cocher la case correspondante)

Identité du déclarant:

Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :

Date : 10072025 Lieu: LIEUVILLERS

N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné

Qualité et nom du signataire Gérant LENEUTRE

Examen de conformité fiscale (ECF)

Prestataire :

Signature :

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS								N° 2065 bis-SD 2025
ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD								
G RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS								
Montant global brut des distributions ⁽¹⁾	payées par la société elle-même	<i>a</i>		payées par un établissement chargé du service des titres	<i>b</i>			
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾		<i>c</i>						
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées		<i>d</i>						
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾		<i>e</i>						
		<i>f</i>						
		<i>g</i>						
		<i>h</i>						
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾		<i>i</i>						
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		<i>j</i>						
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾							Total (a à h)	
H RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)								
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI): * SARL, tous les associés; * SCA, associés gérants; *SNC ou SCS, associés en nom ou commanditaires * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants		Pour les SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
			Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées:			
2	3	4			à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement	à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
1		1000						
LENEUTRE Gérant 36 BIS RUE HENRI MOREL 60420 SAINS-MORAINVILLERS								
I DIVERS								
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)								
* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)								
J CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION								
REMUNÉRATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES			à 0 %	à 15 %	à 19 %	
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ⁽⁶⁾		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice						
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice						
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ⁽⁷⁾		MVLT réalisée au cours de l'exercice						
		MVLT restant à reporter						
K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS								
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice								
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice								

2025	Détermination du résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et d'actifs incorporels assimilés imposable à taux réduit	2468																					
<i>(A soustraire par les entreprises non membres d'un groupe fiscal au sens de l'article 223 A du CGI)</i>																							
1. Modalités de calcul du résultat net imposable au taux réduit de 10 %																							
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center; width: 10%;">1</th> <th style="text-align: center; width: 20%;">2</th> <th style="text-align: center; width: 10%;">3</th> <th style="text-align: center; width: 10%;">4</th> <th style="text-align: center; width: 10%;">5</th> <th style="text-align: center; width: 10%;">6</th> <th style="text-align: center; width: 10%;">7</th> </tr> <tr> <th>Actif, bien ou service, famille de biens ou services</th> <th>Dénomination</th> <th>Date de premier exercice de l'option</th> <th>Résultat net déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent</th> <th>Résultat net de l'exercice</th> <th>Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice</th> <th>Résultat net imposable à taux réduit imposé sur le déficit de l'exercice 7 a</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Total</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>			1	2	3	4	5	6	7	Actif, bien ou service, famille de biens ou services	Dénomination	Date de premier exercice de l'option	Résultat net déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent	Résultat net de l'exercice	Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice	Résultat net imposable à taux réduit imposé sur le déficit de l'exercice 7 a	Total						
1	2	3	4	5	6	7																	
Actif, bien ou service, famille de biens ou services	Dénomination	Date de premier exercice de l'option	Résultat net déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent	Résultat net de l'exercice	Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice	Résultat net imposable à taux réduit imposé sur le déficit de l'exercice 7 a																	
Total																							
2. Résultat net imposable à taux réduit calculé en faisant usage du rapport de remplacement																							
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">Date de l'agrément</td> <td style="width: 50%;">Résultat net imposable à taux réduit sous agrément</td> </tr> <tr> <td>Total</td> <td></td> </tr> </table>			Date de l'agrément	Résultat net imposable à taux réduit sous agrément	Total																		
Date de l'agrément	Résultat net imposable à taux réduit sous agrément																						
Total																							

SAGE Experts-comptables Janvier 2025 : Etat préparatoire.

Soldes intermédiaires de gestion

	31/12/2024	31/12/2023	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue	228 483	187 584	40 899	21,80
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	228 483	187 584	40 899	21,80
- Matières premières et approvisionnements consommés	13 795	16 406	- 2 611	-15,91
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production (II)	214 688	171 178	43 510	25,42
Taux de marge brute sur production	93,96 %	91,25 %		
MARGE BRUTE GLOBALE (I + II)	214 688	171 178	43 510	25,42
Taux de marge brute globale	93,96 %	91,25 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	50 794	43 017	7 777	18,08
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	163 893	128 161	35 732	27,88
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	71,73 %	68,32 %		
+ Subventions d'exploitation		8 167	- 8 167	-100
- Impôts, taxes et versements assimilés	8 714	8 233	481	5,84
- Salaires et traitements	154 133	113 668	40 465	35,60
- Charges sociales	17 009	7 687	9 322	121,27
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-15 962	6 740	- 22 702	-336,82
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-6,99 %	3,59 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations		9 097	4 446	4 651
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	13	81	- 68	-83,95
- Autres charges de gestion courante	12	0	12	N/S
+ Transfert de charges d'exploitation				
RESULTAT D'EXPLOITATION (hors charges et produits financiers)	-25 059	2 374	- 27 433	N/S
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-10,97 %	1,27 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔT	-26 863	2 358	- 29 221	N/S
Résultat courant / chiffre d'affaires	-11,76 %	1,26 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-300	300	-100
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices		356	- 356	-100
RESULTAT NET COMPTABLE	-26 863	1 702	- 28 565	N/S
Résultat net / chiffre d'affaires	-11,76 %	0,91 %		

Soldes intermédiaires de gestion détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
+ Production vendue 7061000000 Prest de services	228 483 228 483	187 584 187 584	40 899 40 899	21,80 21,80
Production de l'exercice	228 483	187 584	40 899	21,80
- Matières premières et approvisionnements consommés 6021000000 Achats alimentaires 6022000000 Achats produits entretien	13 795 10 802 2 994	16 406 13 365 3 041	- 2 611 - 2 563 - 47	-15,91 -19,18 -1,55
Marge brute sur production (II)	214 688	171 178	43 510	25,42
Taux de marge brute sur production	93,96 %	91,25 %		
Marge brute globale (I + II)	214 688	171 178	43 510	25,42
Taux de marge brute globale	93,96 %	91,25 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	50 794	43 017	7 777	18,08
6061100000 Achats fourniture eau	-110	96	- 206	-214,58
6061200000 Achats fourniture électricité	502	978	- 476	-48,67
6061300000 Fioul	1 128	2 514	- 1 386	-55,13
6061400000 Carburant	20	13	7	53,85
6063000000 Achats petits équipements	3 105	2 461	644	26,17
6063100000 Achats équipements enfants	832	3 864	- 3 032	-78,47
6064000000 Achats fournitures administrat	172	192	- 20	-10,42
6110000000 Sous traitance générale		95	- 95	-100
6122000000 Credit bail mobilier	9 362	4 107	5 255	127,95
6132000000 Locations immobilières	10 093	10 357	- 264	-2,55
6135100000 Location Logiciel	2 369	526	1 843	350,38
6152000000 Entretien s/biens immobiliers	1 600	1 345	255	18,96
6155000000 Ent et reparations sur bien mobilier	3 800		3 800	N/S
6156100000 Télésurveillance Sepsad	627	670	- 43	-6,42
6161000000 Multirisques	3 663	1 988	1 675	84,26
6161200000 Assurance sur emprunt	230	762	- 532	-69,82
6181000000 Documentation générale	145	1 230	- 1 085	-88,21
6211000000 Personnel interimaire		1 153	- 1 153	-100
6226100000 Honoraires comptables	4 890	2 651	2 239	84,46
6226200000 Honoraires juridiques	671	1 920	- 1 249	-65,05
6226400000 Honoraires du social	4 692	2 411	2 281	94,61
6227000000 Frais d actes & contentieux	31	45	- 14	-31,11
6231000000 Annonces et insertions	106		106	N/S
6234000000 Cadeaux clientele	9		9	N/S
6251000000 Voyages et déplacements	305	2 253	- 1 948	-86,46
6256000000 Missions et réceptions	291	747	- 456	-61,04
6261000000 Internet	11	51	- 40	-78,43
6262000000 Frais de Télécommunications	1 278	1 116	162	14,52
6272000000 Frais liés à l'emprunt	200		200	N/S
6275000000 Frais bancaires	772	579	193	33,33
6281000000 Concours divers (cotisations)		32	- 32	-100
7912000000 Aide CAF Covid		-1 139	1 139	-100
Valeur ajoutée produite	163 893	128 161	35 732	27,88
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	71,73 %	68,32 %		
+ Subventions d'exploitation 7400000000 Subventions d exploitation		8 167 8 167	- 8 167 - 8 167	-100 -100
- Impôts, taxes et versements assimilés 6311000000 Impots taxe sur les salaires	8 714	8 233	481	5,84
6333000000 Formation professionnelle	5 593	5 353	240	4,48
6335000000 Taxe d apprent (organisme)	2 716	2 566	150	5,85
6351100000 Contribution éco territoriale	405	-417	417	-100
- Salaires et traitements 6411000000 Salaires appointements comm.	154 133 116 698	113 668 79 292	40 465 37 406	35,60 47,17
6411100000 Rémunération Gérance	16 500	24 300	- 7 800	-32,10
6411500000 Charges soc oblig gérance	17 846	8 772	9 074	103,44
6411600000 Charges soc facult gerance	687	364	323	88,74
6412000000 Congés payés	2 402	269	2 133	792,94

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
6414100000 Indemnités Rupture Conv.		670	- 670	-100
- Charges sociales	17 009	7 687	9 322	121,27
6451000000 Cotisations urssaf	13 219	5 699	7 520	131,95
6452000000 Cotisations mutuelle	325	465	- 140	-30,11
6453000000 Cotisations retraite	2 728	1 263	1 465	115,99
6458000000 Cotisations - prov sur CP	310	78	232	297,44
6475000000 Medecine travail pharmacie	327	182	145	79,67
6480000000 Aures charges de personnel	100		100	N/S
Excédent brut d'exploitation	-15 962	6 740	- 22 702	-336,82
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-6,99 %	3,59 %		
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	9 097	4 446	4 651	104,61
6811200000 Dot/immob. corporelles	9 097	4 446	4 651	104,61
+ Autres produits de gestion courante	13	81	- 68	-83,95
7580000000 Produits divers de gestion cou	13	81	- 68	-83,95
- Autres charges de gestion courante	12	0	12	N/S
6580000000 Charges de gestion courante	12	0	12	N/S
Résultat d'exploitat° (hors charges &prod.financie	-25 059	2 374	- 27 433	N/S
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-10,97 %	1,27 %		
+ Autres intérêts et produits assimilés	29	15	14	93,33
7680000000 Autres produits financiers	29	15	14	93,33
- Intérêts et charges assimilées	1 834	31	1 803	N/S
6611600000 Int emprunts&dettes assimilés	1 834	31	1 803	N/S
Résultat courant avant impôts	-26 863	2 358	- 29 221	N/S
Résultat courant / chiffre d'affaires	-11,76 %	1,26 %		
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		300	- 300	-100
6712000000 Penalites et amendes		300	- 300	-100
Résultat exceptionnel		-300	300	-100
- Impôts sur les bénéfices		356	- 356	-100
6950000000 Impôts sur les bénéfices		356	- 356	-100
Résultat net Comptable	-26 863	1 702	- 28 565	N/S
Résultat net / chiffre d'affaires	-11,76 %	0,91 %		



■ Des experts à votre service.

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

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

SIÈGE SOCIAL :
Parc Technopole - Rue Albert Einstein
53810 CHANGÉ

ADRESSE POSTALE : Parc Technopole - Rue Albert Einstein - CS 83006 - 53063 LAVAL Cedex 9
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 8 613 930 € - RCS LAVAL 557 150 067 - N° D'IDENTIFICATION FISCALE FR 48 557 150 067 - CODE APE 6920Z