

**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**

SARL LE VALENTIN
RESTAURATION TRADITIONNELLE
1 CHE DE L ETANG

60220 QUINCAMPOIX FLEUZY
Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE GOURNAY
40B AV DE LA PREMIERE ARMEE FRANCAISE

76220 GOURNAY EN BRAY
02.35.90.18.85

SARL LE VALENTIN
1 CHE DE L ETANG

60220 QUINCAMPOIX FLEUZY

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels p. 3

COMPTES ANNUELS p. 4

. Bilan actif p. 5

. Bilan passif p. 6

. Compte de résultat p. 7

. Soldes intermédiaires de gestion p. 8

. Détermination de la capacité d'autofinancement p. 9

. Annexe pp. 10 - 16

DOCUMENTS FISCAUX p. 17

. Bilan simplifié 2033-A

. Compte de résultat simplifié 2033-B

. Immobilisations, amortissements, plus et moins-values 2033-C

. Provisions, amortissements dérog., déficits report. 2033-D

. Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2033-E

DOSSIER DE GESTION p. 23

DETAILS DES COMPTES ANNUELS p. 30

FIDUCIAL EXPERTISE GOURNAY
40B AV DE LA PREMIERE ARMEE FRANCAISE

76220 GOURNAY EN BRAY
02.35.90.18.85

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

SARL LE VALENTIN

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	20 513,19 euros
- Chiffre d'affaires :	92 112,79 euros
- Résultat net :	19 088,73 euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A GOURNAY EN BRAY
Le 12/07/2024

Pour Fiducial Expertise

Pour Fiducial Expertise

Mme VIRGINIA VIEUBLED
DIRECTRICE D'AGENCE

SARL LE VALENTIN
1 CHE DE L ETANG

60220 QUINCAMPOIX FLEUZY

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2024	Net au 31/03/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial	14 150		14 150	14 150
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	7 963	7 955	8	1 292
Autres immobilisations corporelles	300	300		31
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	22 413	8 255	14 158	15 473
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements	2 100		2 100	1 549
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs	34		34	80
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	548		548	319
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 387		3 387	3 538
Total	6 069		6 069	5 486
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	286		286	353
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	286		286	353
TOTAL ACTIF	28 769	8 255	20 513	21 312

	Net au 31/03/2024	Net au 31/03/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	500	500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 735	3 735
Report à nouveau	-31 076	-22 327
Résultat de l'exercice	19 089	-8 749
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	-2 752	-21 841
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		18 261
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	18 486	17 416
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 498	2 156
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	1 927	4 378
. Organismes sociaux	517	777
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	837	164
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	23 265	43 153
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	20 513	21 312

	du 01/04/2023	%	du 01/04/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2024	CA	au 31/03/2023	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	92 113	100,00	93 730	100,00	-1 618	-1,73
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			833	0,89	-833	-100,00
Autres produits	103	0,11	3 542	3,78	-3 439	-97,09
Total	92 216	100,11	98 105	104,67	-5 889	-6,00
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	33 599	36,48	32 383	34,55	1 216	3,75
Variation de stock (mat. premières)	-551	-0,60	226	0,24	-777	-343,45
Autres achats & charges externes	27 318	29,66	30 931	33,00	-3 613	-11,68
Total	60 366	65,53	63 540	67,79	-3 174	-5,00
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	819	0,89	734	0,78	85	11,51
Salaires et traitements	27 994	30,39	35 905	38,31	-7 911	-22,03
Charges sociales	2 702	2,93	2 608	2,78	93	3,58
Dotations amortissements, dep. et prov.	1 315	1,43	2 655	2,83	-1 340	-50,48
Autres charges	987	1,07	933	1,00	54	5,79
Total	33 816	36,71	42 836	45,70	-9 019	-21,06
Résultat d'exploitation	-1 966	-2,13	-8 271	-8,82	6 304	76,23
Produits financiers	1	0,00	3	0,00	-3	-81,99
Charges financières	-111	-0,12	482	0,51	-593	-122,93
Résultat financier	111	0,12	-479	-0,51	590	123,21
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-1 855	-2,01	-8 749	-9,33	6 894	78,80
Produits exceptionnels	21 274	23,10			21 274	#####
Charges exceptionnelles	330	0,36			330	#####
Résultat exceptionnel	20 944	22,74			20 944	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	19 089	20,72	-8 749	-9,33	27 838	318,17

	du 01/04/2023	%	du 01/04/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2024	CA	au 31/03/2023	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	92 113	100,00	93 730	100,00	-1 618	-1,73
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue	92 113	100,00	93 730	100,00	-1 618	-1,73
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	92 113	100,00	93 730	100,00	-1 618	-1,73
Consommations de l'exercice	60 366	65,53	63 540	67,79	-3 174	-5,00
Valeur ajoutée	31 747	34,47	30 190	32,21	1 557	5,16
Subventions d'exploitation			833	0,89	-833	-100,00
Impôts, taxes et versements assim.	819	0,89	734	0,78	85	11,51
Charges de personnel	30 696	33,32	38 513	41,09	-7 817	-20,30
Excédent brut d'exploitation	232	0,25	-8 224	-8,77	8 456	102,83
Reprises sur provisions et transferts	96	0,10	3 525	3,76	-3 429	-97,28
Autres produits	7	0,01	17	0,02	-9	-57,45
Dotations amortissements et prov.	1 315	1,43	2 655	2,83	-1 340	-50,48
Autres charges	987	1,07	933	1,00	54	5,79
Résultat d'exploitation	-1 966	-2,13	-8 271	-8,82	6 304	76,23
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	1	0,00	3	0,00	-3	-81,99
Charges financières	-111	-0,12	482	0,51	-593	-122,93
Résultat courant avant impôts	-1 855	-2,01	-8 749	-9,33	6 894	78,80
Produits exceptionnels	21 274	23,10			21 274	#####
Charges exceptionnelles	330	0,36			330	#####
Résultat exceptionnel	20 944	22,74			20 944	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat net de l'exercice	19 089	20,72	-8 749	-9,33	27 838	318,17

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/04/2023 au 31/03/2024 Durée : 12 mois	du 01/04/2022 au 31/03/2023 12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	232	-8 224
+ Transferts de charges d'exploitation	96	3 525
+ Autres produits d'exploitation	7	17
- Autres charges d'exploitation	987	933
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers	1	3
- Charges financières	-111	482
+ Produits exceptionnels	21 274	
- Charges exceptionnelles	330	
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	20 404	-6 094

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

ANNEXE

- | **Règles et méthodes comptables**
- | **Notes sur le Bilan Actif**
- | **Notes sur le Bilan Passif**
- | **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/03/2024

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition	22/07/2020			
des immobilisations corporelles et incorporelles		☒	☐	☐
des titres de participation		☐	☐	☒
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	☒
Frais externes de formation	21/07/2020			
nécessaires à la mise en service		☐	☐	☒
Coûts d'emprunts activables		☒	☐	☐
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		☐	☐	☒

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	14 150			14 150
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 963			7 963
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	300			300
Immobilisations financières.....				
Total.....	22 413			22 413

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 671	1 284		7 955
Autres immobilisations corporelles..	269	31		300
Total.....	6 941	1 315		8 255

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :	14 150	
Eléments achetés.....		14 150
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	L	24 à 36 m				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements	1 549	2 100	1 549	2 100
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....	1 549	2 100	1 549	2 100

Dépréciation des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	869	869	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....
Clients et comptes rattachés.....
Autres créances.....
Disponibilités.....

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	500	10,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	500	10,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....				
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	1 498	1 498		
Dettes fiscales et sociales.....	3 281	3 281		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	18 486	18 486		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	23 265	23 265		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	
Dettes fiscales et sociales.....	580
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS			
Dettes garanties par des suretés réelles			Non recensé
Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie
Engagements donnés			
Intérêts sur emprunts.....			111
Avals et cautions.....			
Autres engagements donnés.....			
Engagements réciproques			
Effets escomptés non échus.....			
Crédit-bail mobilier.....			
Crédit-bail immobilier.....			
Locations longue durée.....			5 241
Autres engagements réciproques.....			
Engagements reçus			Non recensé
Avals et cautions.....			
Autres engagements reçus.....			
Effectifs			1
Autres informations significatives			Non recensé

SARL LE VALENTIN
1 CHE DE L ETANG

60220 QUINCAMPOIX FLEUZY

DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

Désignation de l'entreprise : SARL LE VALENTIN						Néant			
Adresse de l'entreprise : 1 CHE DE L ETANG 60220 QUINCAMPOIX FLEUZY									
Numéro SIRET* : 88279601400018									
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12						Durée de l'exercice précédent* : 12		Ex. N-1 clos le :	
		Exercice N, clos le : 31/03/2024						31/03/2023	
ACTIF		Brut 1		Amortis.-Provisions 2		Net 3		Net 4	
I	Immobilisations - Fonds commercial*	010	14 150	012		14 150		14 150	
M	Incorporelles - Autres*	014		016					
M	Immobilisations corporelles*	028	8 263	030	8 255	8		1 323	
O	Immobilisations financières* (1)	040		042					
Total I (5)		044	22 413	048	8 255	14 158		15 473	
C	Stocks - Mat. 1ères, appros en cours de prod.*	050	2 100	052		2 100		1 549	
I	- Marchandises*	060		062					
R	Avances et acomptes versés sur cdes	064		066					
C	Créances - Clients et comptes rattachés*	068		070					
U	(2) - Autres* (3)	072	582	074		582		399	
L	Valeurs mobilières de placement	080		082					
A	Disponibilités	084	3 387	086		3 387		3 538	
N	Charges constatées d'avance*	092	286	094		286		353	
Total II		096	6 355	098		6 355		5 839	
Total général (I + II)		110	28 769	112	8 255	20 513		21 312	

PASSIF				Ex. N Net 1		Ex. N-1 Net 2
K	Capital social ou individuel*	120	5 000		5 000	
	Ecart de réévaluation	124				
P	Réserve légale	126	500		500	
R	Réserves réglementées*	130				
O	Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* (131)	132	3 735		3 735	
P	Report à nouveau	134	-31 076		-22 327	
R	Résultat de l'exercice	136	19 089		-8 749	
E	Subventions d'investissement	137				
S	Provisions réglementées	140				
Total I		142	-2 752		-21 841	
Provisions pour risques et charges		154				
D	Emprunts et dettes assimilées (4)	156			18 261	
E	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164				
T	Fournisseurs et comptes rattachés* (4)	166	1 498		2 156	
T	Dettes fiscales et sociales (4) (dont montant de TVA Ex. N :) (169) 837)	172	3 281		5 319	
E	Comptes courants d'associés	173	18 486		17 416	
S	Autres dettes	175				
	Produits constatés d'avance	174				
Total III		176	23 265		43 153	
Total général (I + II + III)		180	20 513		21 312	
R	(1) Dont immobilisations financières	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
E	à moins d'un an					
N	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût revient des immos acquises	182	
V				ou créées au cours de l'exercice*		
O	(3) Dont comptes courants d'associés	199		Prix de vente hors TVA des	184	
I	débiteurs			immob cédées au cours de l'ex.*		

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

										Néant					
Désignation de l'entreprise : SARL LE VALENTIN										Exercice N, clos le (1) 31/03/2024			Ex. N-1, clos le (2) 31/03/2023		
A - RESULTAT COMPTABLE															
P	Ventes de marchandises*	dont export	209							210					
R	Production vendue biens	et livraisons	215							214	92 113			93 730	
O	Production vendue services*	intracommunau.	217							218					
D	Production stockée* (variatio° stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)									222					
	Production immobilisée*									224					
E	Subventions d'exploitation reçues									226				833	
X	Autres produits									230	103			3 542	
P	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)									232	92 216			98 105	
C	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)									234					
H	Variation de stock (marchandises)*									236					
A	Achats de matières 1° et autres approvisionnements* (y compris droits douane)									238	33 599			32 383	
R	Variation de stock (matières 1ères et approvisionnements)*									240	-551			226	
G	Autres charges externes* (dont crédit bail :									242	27 318			30 931	
E	- mobilier - immobilier)														
S	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* :									243		553		244	
	Rémunérations du personnel*									250	27 994			35 905	
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)									252	2 702			2 608	
X	Dotations aux amortissements* (Dont dot. amort. du fonds de commerce)									255				254	
P	Dotations aux provisions									256					
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. commerciales étranger)									259				262	
O	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles									260				933	
	Total des charges d'exploitation (II)									264	94 182			106 376	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)										270	-1 966			-8 271	
	Produits financiers (III)									280	1			3	
D	Produits exceptionnels (IV)									290	21 274				
I	Charges financières (V)									294	-111			482	
V	Charges exceptionnelles (VI)									300	330				
E	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes art. 217 octies									347					
R	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.39 q. D									348					
S	Impôts sur les bénéfices* (VII)									306					
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)										310	19 089			-8 749	
B - RESULTAT FISCAL										312	19 089	314			
R	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*									316					
E	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres am. non déductibles									318					
I	Provisions non déductibles*									322					
N	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)									324					
T	Divers*,dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247			écarts de valeurs liquidatives sur OPC	248				330	330				
E	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option									251					
G	Part de loyers dispensé de réintégration									249					
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime										998					
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime										999					
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime															
	Entreprises nouvelle (44 sexies)	986			Zone franche urbaine (44 octies a)	987							997		
	Zone revitalisation rurales (44 quindécies)	138			Bassins d'emploi à redynamiser	991							342		
	Reprise d'entre. en difficulté (44 septies)	981			Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989									
	ZFANG (44 quaterdecies)	345			Investissements et souscriptions outre-mer	344									
	Dont créance due au report en arrière du déficit*	346											350		
	Dont déduct. exception. (art 39 decies)	655			Dont déduct. exception. (art 39 decies A)	643				Dont déduct. exception. (art 39 decies B)	645				
	Dont déduct. exception. (art 39 decies C)	647			Dont déduct. exception. (art 39 decies D)	648				Dont déduct. exception. (art 39 decies E)	641				
	Dont déduct. exception. (art 39 decies F)	990			Dont déduct. exception. (art 39 decies G)	649									
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS										Bénéf. col.1, Déficit col.2	352	19 419	354		
D	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)									356					
E	Déficits antérieurs reportables* :									dont imputés/résultat :			360	19 419	
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS										Bénéf. col.1, Déficit col.2	370		372		

Désignation de l'entreprise : SARL LE VALENTIN							Néant :		*	
I										
IMMOBILISATIONS										
ACTIF IMMOBILISE		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation*
										Val. d'origine des immo en fin d'ex.
Fonds commercial		400	14 150	402		404		406	14 150	
Autres immob incorp.		410		412		414		416		
I	Terrains	420		422		424		426		
M	Constructions	430		432		434		436		
M	Inst. tech. mat, out	440	7 963	442		444		446	7 963	
C	Inst. gén. agenc.	450		452		454		456		
O	Mat. de transport	460		462		464		466		
R	Autres immos corp.	470	300	472		474		476	300	
Immob. financières		480		482		484		486		
TOTAL		490	22 413	492		494		496	22 413	
II										
AMORTISSEMENTS										
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Mt Amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amort. afférents aux élt. sortis de l'actif		Mt Amortissements à la fin de l'exercice	
Fonds commercial			495		497		498		499	
Autres immobilisations incorporelles			500		502		504		506	
I	Terrains	510		512		514		516		
M	Constructions	520		522		524		526		
M	Installations techn., mat. & out. ind.	530	6 671	532	1 284	534		536	7 955	
C	Inst. générales, agencs divers	540		542		544		546		
O	Matériel de transport	550		552		554		556		
R	Autres immobilisations corporelles	560	269	562	31	564		566	300	
TOTAL			570	6 941	572	1 315	574		576	8 255
III										
PLUS-VALUES, MOINS-VALUES										
(19 %, 15% et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si cadre insuffisant, joindre un état du même modèle)										
Nature des immobilisations		1	2	3	4	5				
cédées virées de										
poste à poste,										
mises hors										
service ou										
réintégrées dans		6	7	8	9	10				
le patrimoine										
privé y compris										
les produits de										
la propriété										
industrielle										
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissement	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values					
					Court terme *	Long terme				
						19 %	15% ou 12,8%	0 %		
	1	2	3	4	5	6	7	8		
1										
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
	578	580	582	584	586	581	587	589		
TOTAL										
Plus-values taxables à 19%		579		Régularisations *	590					
					596					
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-N										

DEFICITS REPORTABLES - DIVERS

Désignation de l'entreprise : SARL LE VALENTIN						Néant :		*
1 RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES								
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations exercice		Diminutions : reprises exercice		Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortis. dérogatoires	600		602		604		606
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607
	Autres provis. réglement.	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 cptes rattach.	650		652		654		656
pour	Autres prov. pour dépréc.	660		662		664		666
	TOTAL	680		682		684		686

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
	Dotations		Reprises	(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)			
Fonds commercial	681		683	1	Indemn. congés payés, charges...		
Autres Immos. incorp.	700		705	2			
Terrains	710		715	3			
Constructions	720		725	4			
Inst. Techn. Mat & Out	730		735	5			
Inst. Gén. Agenc. Div	740		745	6			
Matériel de transport	750		755	7			
Autre immos. corpor.	760		765				
TOTAL	770		775	Total à reporter lig.322 N°2033-B		780	

II DEFICITS REPORTABLES		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	100 012
Déficits transférés de plein droit (art 209 II-2- du CGI)	982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter	
Déficits imputés	983	19 419
Déficits reportables	984	80 594
Déficits de l'exercice	860	0
TOTAL des déficits restant à reporter	870	80 594

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

III DIVERS					
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	1 685	Montant de la TVA collectée	374	11 016
Dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154 bis du CGI dont cot. facultatives Madelin	325	1 685			
Dont cot. facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327				
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant	380		Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	7 285
Dont montant déductible des cot. sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326				
N° du centre de gestion agréé	388		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 un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI				397	

Désignation de l'entreprise : SARL LE VALENTIN		Néant : ☐ **	
Exercice ouvert le : 01/04/2023		et clos le : 31/03/2024	
		Durée en nombre de mois : 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel :	376	1,00	
dont apprentis	657		
dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	0	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	0	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	0	
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	0	
Total 1	106	0	
II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	0	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	0	
Subv. d'exploitation reçues	113	0	
Variation positive des stocks	111		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	0	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	0	
Total 2	106	0	
III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
Achats	121	0	
Variation négative des stocks	145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	0	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146	0	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	0	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	0	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	0	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	0	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une normale et courante	150	0	
Total 3	152	0	
IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE			
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3	137	0
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les form. 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les form. 1329AC et 1329 DEF. Si la VA est négative, il convient de reporter un montant égal à zéro au cadre C des form. 1329 AC et 1329 DEF).	117	0	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE			
Mono-établissement au sens de la CVAE	20		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	22		
Effectifs au sens de la CVAE	23		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	26		
Période de référence	du		au
Date de cessation	186		
Attention, il ne doit pas être tenu compte des lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portées en ligne 128.			

SARL LE VALENTIN
1 CHE DE L ETANG

60220 QUINCAMPOIX FLEUZY

DOSSIER DE GESTION

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

FIDUCIAL EXPERTISE GOURNAY

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours
de l'exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

La formation de votre résultat			
	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	92 113	93 730	-2 %
Achats consommés	-33 048	-32 609	1 %
Marge brute totale	59 065	61 121	-3 %
Autres produits	21 377	4 378	388 %
Autres charges	-61 353	-74 248	-17 %
RESULTAT NET	19 089	-8 749	318 %
Détails aux tableaux 1A et 1B			

SYNTHETISENT ñ

Vos indicateurs de gestion		
	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks	23	17
Crédit moyen accordé aux clients		
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	8	1
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	31	39
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	91	120
Solvabilité à court terme	1 290	-2 021
Autonomie financière		-1,20
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	-0	1
Détails au tableau 4		

COMPLETE ð

La photographie de votre entreprise		
	Au 31/03/2024	Au 31/03/2023
Immobilisations	14 158	15 473
Stocks	2 100	1 549
Créances et divers	835	672
Avoirs financiers	3 387	3 538
TOTAL EMPLOIS	20 479	21 232
Capital et réserves	-21 841	-13 091
Résultat net	19 089	-8 749
Dettes financières	18 486	35 678
Dettes d'exploitation	4 745	7 395
TOTAL RESSOURCES	20 479	21 232
Détails au tableau 2		

PREPARE L'ANALYSE ò

De votre résultat à votre trésorerie	
Marge brute	
59 065	
Autres produits et charges	
-39 976	
Résultat net de l'exercice	
19 089	
Variation des comptes de bilan (hors résultat)	
-19 208	
Variation de trésorerie	
-119	
Détails au tableau 3	

AFFINE ï

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/04/2023 au 31/03/2024

Tableau 1A

LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises				Production vendue	92 113 100 %	93 730 100 %	-1 618 -2 %
Coût d'achat des marchandises				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock				Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale				Production de l'exercice	92 113 100 %	93 730 100 %	-1 618 -2 %
				Matières 1° et consommations	-33 048 36 %	-32 609 35 %	-439 1 %
				Sous-traitance directe			
				Marge brute de production	59 065 64 %	61 121 65 %	-2 056 -3 %
MARGE BRUTE		59 065		61 121		-2 056	
TOTALE		64 %		65 %		-3 %	
AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)							
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.	
Autres biens et serv. consommés	-27 318	30	-30 931	33	3 613	-12 %	
VALEUR AJOUTEE	31 747	34	30 190	32	1 557	5 %	
Subventions et impôts	-819	1	99	0	-918	-926 %	
Frais de personnel	-29 011	31	-36 323	39	7 313	-20 %	
Cotisations personnelles	-1 685	2	-2 190	2	505	-23 %	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	232	0	-8 224	9	8 456	103 %	
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-2 199	2	-46	0	-2 152	4640 %	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 966	2	-8 271	9	6 304	76 %	
Charges et prod. financiers	111	0	-479	1	590	-123 %	
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	-1 855	2	-8 749	9	6 894	79 %	
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	20 944	23			20 944	#####	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	19 089	21	-8 749	9	27 838	318 %	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/04/2023 au 31/03/2024

Tableau 1B

LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR L'APPROCHE ECONOMIQUE

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises				Production vendue	92 113 100 %	93 730 100 %	-1 618 -2 %
				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Coût d'achat des marchandises				Prod. affectée en immobilisat.			
				Production de l'exercice	92 113 100 %	93 730 100 %	-1 618 -2 %
Variation de stock				Matières 1° et consommations	-33 048 36 %	-32 609 35 %	-439 1 %
				Sous-traitance directe			
Marge brute commerciale				Marge brute de production	59 065 64 %	61 121 65 %	-2 056 -3 %
MARGE BRUTE TOTALE		59 065 64 %	61 121 65 %	-2 056 -3 %			
AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)							
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.	
Utilisation de moyens matériels (locations, entret., réparat., assur., dotations aux amortissements, eau, électricité,...)	-24 261	26	-23 996	26	-265	1 %	
Utilisation de personnel interne	-30 962	34	-38 705	41	7 743	-20 %	
Utilisation de personnel externe	-4 178	5	-5 894	6	1 716	-29 %	
Contributions à l'Etat & aux coll.	-553	1	-552	1	-1	0 %	
Impôts sur les bénéfices							
Utilisation de moyens financiers	-973	1	-1 573	2	600	-38 %	
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	20 951	23	850	1	20 101	2365 %	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	19 089	21	-8 749	9	27 838	318 %	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/04/2023 au 31/03/2024

Tableau 2

LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE

EMPLOIS	31/03/2024	31/03/2023	RESSOURCES	31/03/2024	31/03/2023
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement	14 150	14 150	Compte de l'exploitant ou capital social	5 000	5 000
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels,...	8	1 323	Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.	-26 841	-18 091
			Résultat net de l'entreprise	19 089	-8 749
			CAPITAUX PROPRES	-2 752	-21 841
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.			Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)		18 230
			Comptes-courants associés	18 486	17 416
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	14 158	15 473	TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS	15 734	13 805
Fonds de roulement négatif		1 667	Fonds de roulement positif	1 576	
Variation positive	3 244		Variation négative		
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis	2 100	1 549	Fournisseurs d'immobilisations moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)			Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	1 464	2 076
Autres créances à court terme : débiteurs divers	548	319	Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créiteurs div.	3 281	5 319
Charges constatées d'avance	286	353	Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	2 935	2 221	TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	4 745	7 395
Besoin en financement d'exp.			Excédent en financement d'exp.	1 811	5 174
Variation positive			Variation négative	3 363	
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE					
Valeurs mobilières de placement			Dettes financières à court terme		32
Disponibilités en banque et en caisse	3 387	3 538	Découvert bancaire		
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	3 387	3 538	TOTAL DES DETTES FINANCIERES		32
Trésorerie positive	3 387	3 506	Trésorerie négative		
Variation positive			Variation négative	119	
TOTAUX EMPLOIS	20 479	21 232	TOTAUX RESSOURCES	20 479	21 232
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE				1 576	1 811
					3 387

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/04/2023 au 31/03/2024

Tableau 3

DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	59 065	61 121	-2 056
Autres biens et services consommés	-27 318	-30 931	3 613
Subventions et impôts	-819	99	-918
Frais de personnel	-29 011	-36 323	7 313
Cotisations personnelles	-1 685	-2 190	505
Dotations aux amortissements et dépréciations Charges et provisions diverses	-2 199	-46	-2 152
Charges et produits financiers	111	-479	590
Charges et produits exceptionnels Impôts sur les bénéfices	20 944		20 944
Total des autres produits et charges	-39 976	-69 870	29 894
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	19 089	-8 749	27 838

de votre résultat ...

	Au 31/03/2024	Au 31/03/2023	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE		3 506		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE			19 089	
Immobilisations nettes	14 158	15 473	1 315	
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	-21 841	-21 841		0
Emprunts et dettes à long terme		18 230		18 230
Stocks et en cours (provisions déduites)	2 100	1 549		551
Clients moins acomptes (provisions déduites)				
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	835	672		163
Fournisseurs	1 464	2 076		612
Dettes fiscales, sociales et autres	21 767	22 735		968
Totaux des variations des comptes de bilan			20 404	20 523
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	3 387			119

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE
du 01/04/2023 au 31/03/2024

Tableau 4

VOS INDICATEURS DE GESTION

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE EXPLOITATION		
	Cet exercice	Exercice précédent
Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours	23	17
Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	92	91
Durée moyenne de rotation des en cours de production en nombre de jours		
Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	248	281
Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours		
Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours		
Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	248	281
Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours		
Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de...	286	292
Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours	8	1
Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de...	188	200
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	31	39
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	91	120

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE		
	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	1 290	-2 021
Autonomie financière par rapport aux banques		-1,20
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	-0	1

SARL LE VALENTIN
1 CHE DE L ETANG

60220 QUINCAMPOIX FLEUZY

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

Créances rattachées à des participations.....	
Autres immobilisations financières.....	
Créances clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	
Disponibilités.....	
Total.....	

Charges constatées d'avance :

Total.....	286
-------------------	------------

Charges à payer :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	
Dettes fiscales et sociales.....	580
Autres dettes.....	
Total.....	580

Produits constatés d'avance :

Total.....	
-------------------	--

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES**Charges constatées d'avance :**

486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	286,31
Total.....		286,31

Charges à payer :

428200	DETTES. PROV. CONGES A PAYER	541,93
438200	CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	38,37
Dettes fiscales et sociales		580,30
Total.....		580,30

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2024	Net au 31/03/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
207000 FONDS COMMERCIAL	14 150		14 150	14 150
Fonds Commercial	14 150		14 150	14 150
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215400 MATÉRIEL INDUSTRIEL	4 970		4 970	4 970
215700 AGENC AMÉNAG MATÉRIEL OUTILLAG	2 993		2 993	2 993
281540 AMORT. MATÉRIEL INDUSTRIEL		4 970	-4 970	-4 541
281570 AMORT. AGTS AMGTS MAT. OUT. IN		2 985	-2 985	-2 131
Installations tech., matériels, outillage	7 963	7 955	8	1 292
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	300		300	300
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQU		300	-300	-269
Autres immobilisations corporelles	300	300		31
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	22 413	8 255	14 158	15 473
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
310000 MAT. PREMIERES ET FOURNITURES	2 100		2 100	1 549
Matières premières,approvisionnement	2 100		2 100	1 549
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2024	Net au 31/03/2023
409600 FOURN.CREANC.P/EMBAL.A RENDRE	34		34	80
Fournisseurs débiteurs	34		34	80
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
445660 TVA DÉDUCTIBLE S/AUT.BIENS ET				281
445668 TVA DED./BIENS & S. A 20	548		548	28
445710 TVA COLLECTÉE				10
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	548		548	319
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
512000 BANQUE	2 168		2 168	2 183
512200 CE COMPTE EXCEDENT	263		263	1 032
530000 CAISSE	956		956	322
Disponibilités	3 387		3 387	3 538
Total	6 069		6 069	5 486
COMPTES DE REGULARISATION				
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	286		286	353
Charges constatées d'avance	286		286	353
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	286		286	353
TOTAL ACTIF	28 769	8 255	20 513	21 312

	Net au 31/03/2024	Net au 31/03/2023
CAPITAUX PROPRES		
101000 CAPITAL SOCIAL OU PERSONNEL	5 000	5 000
Capital social ou individuel	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
106100 RESERVE LEGALE	500	500
Réserve légale	500	500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
106800 AUTRES RESERVES	3 735	3 735
Autres réserves	3 735	3 735
119000 REPORT A NOUVEAU (DB)	-31 076	-22 327
Report à nouveau	-31 076	-22 327
Résultat de l'exercice	19 089	-8 749
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	-2 752	-21 841
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
164000 ECH PRET 203830E		18 230
168840 INT.COURUS / EMP.ETS DE CREDIT		32
Autres emprunts		18 261
Découverts, concours bancaires		

	Net au 31/03/2024	Net au 31/03/2023
455110 NICOLAS	4 571	4 571
455120 FABIENNE	13 915	12 846
Associés et dettes financières diverses	18 486	17 416
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	1 498	2 156
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 498	2 156
Dettes fiscales et sociales :		
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	1 385	1 467
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	542	2 911
. Personnel	1 927	4 378
431000 SECURITE SOCIALE	290	260
437000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX		199
437200 MUTUELLES	110	95
437300 CAISSE DE RETRAITE	78	76
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	38	146
. Organismes sociaux	517	777
. Etat, impôts sur les bénéfices		
445510 TVA A DECAISSER	806	143
445714 TVA COLLECTEE A 10	31	21
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	837	164
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	23 265	43 153
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	20 513	21 312

	du 01/04/2023	%	du 01/04/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2024	CA	au 31/03/2023	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
701110 RECETTES BAR RESTAURANT 10%	74 069	80,41	74 062	79,02	7	0,01
701120 RECETTES BAR RESTAURANT 20%	18 044	19,59	19 668	20,98	-1 625	-8,26
Production vendue	92 113	100,00	93 730	100,00	-1 618	-1,73
Production stockée						
Production immobilisée						
745000 SUBVENTIONS RATTACHEES AUX SAL			833	0,89	-833	-100,00
Subventions d'exploitation			833	0,89	-833	-100,00
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	96	0,10	3 525	3,76	-3 429	-97,28
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	7	0,01	17	0,02	-9	-57,45
Autres produits	103	0,11	3 542	3,78	-3 439	-97,09
Total	92 216	100,11	98 105	104,67	-5 889	-6,00
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
601000 BRASSERIE TTC	322	0,35	48	0,05	274	573,02
601110 BRASSERIE 10%			648	0,69	-648	-100,00
601115 BRASSERIE 5.5%	26 585	28,86	23 380	24,94	3 204	13,71
601120 BRASSERIE 20%	917	1,00	802	0,86	115	14,32
601200 BAR 20%	5 115	5,55	6 996	7,46	-1 881	-26,88
601400 MATIERES PREMIERES EXO	190	0,21			190	#####
601500 BAR 5.5%	475	0,52	403	0,43	71	17,62
601700 BAR TTC			1	0,00	-1	-100,00
602100 MATIERES CONSOMMABLES			33	0,04	-33	-100,00
602210 COMBUSTIBLES			33	0,04	-33	-100,00
602220 PRODUITS D'ENTRETIEN			37	0,04	-37	-100,00
609100 RRR OBTENUS S/MAT.PREMIERES	-5	-0,01			-5	#####
Achats de matières premières	33 599	36,48	32 383	34,55	1 216	3,75
et d'autres approvisionnements						
603100 VAR. STK. MATIERES PREMIERES	-551	-0,60	226	0,24	-777	-343,45
Variation de stock (mat. premières)	-551	-0,60	226	0,24	-777	-343,45
606110 ELECTRICITE TX NORMAL	1 976	2,14	1 827	1,95	149	8,14
606115 ELECTRICITE TX REDUIT	372	0,40	287	0,31	84	29,32
606120 GAZ TX NORMAL	350	0,38	716	0,76	-366	-51,13

	du 01/04/2023	%	du 01/04/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2024	CA	au 31/03/2023	CA	en euros	%
606140 COMBUSTIBLES	259	0,28	98	0,10	162	165,22
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.	1 026	1,11	1 026	1,09	0	0,03
606310 PETIT EQUIP. 10%			35	0,04	-35	-100,00
606320 PETIT EQUIP TTC	23	0,02			23	#####
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	79	0,09	257	0,27	-178	-69,24
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	2 464	2,68	2 435	2,60	30	1,22
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	6 977	7,57	6 257	6,68	721	11,52
613500 LOCATIONS MOBILIERES	531	0,58	-1 062	-1,13	1 594	149,99
613510 LOCATION LOCAM SYSTEME TELESUR	960	1,04	1 248	1,33	-288	-23,08
613520 LOCAM	600	0,65	720	0,77	-120	-16,67
613530 LOCATION TPE NATIXIS	300	0,33	300	0,32		
613800 LOCATIONS DIVERSES			545	0,58	-545	-100,00
614000 CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	574	0,62	1 053	1,12	-479	-45,49
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER			987	1,05	-987	-100,00
615500 ENTRETIEN MOBILIER	50	0,05	940	1,00	-890	-94,68
615600 MAINTENANCE	1 417	1,54	1 048	1,12	370	35,28
615610 MAINTENANCE TTC	59	0,06			59	#####
616100 MULTIRISQUES	1 784	1,94	1 871	2,00	-87	-4,63
616120 MULTIRISQUES CREDIT BAIL 20%	225	0,24	79	0,08	146	184,21
616130 ASSURANCE HOMME CLE	28	0,03	313	0,33	-285	-90,99
622600 HONORAIRES	1 038	1,13	1 043	1,11	-5	-0,49
622610 HONORAIRES JURIDIQUES	2 154	2,34	3 483	3,72	-1 329	-38,17
622620 HONORAIRES JURIDIQUES EXO	3	0,00	145	0,15	-143	-98,24
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX			251	0,27	-251	-100,00
622710 FRAIS ACTE CONTENTIEUX TTC			40	0,04	-40	-100,00
623000 PUBLICITÉ, PUBLICAT°, RELAT° P	14	0,01			14	#####
623100 ANNONCES ET INSERTIONS			1 083	1,16	-1 083	-100,00
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	203	0,22			203	#####
623410 CADEAUX CLIENTÈLE 10 %	179	0,19			179	#####
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	51	0,06	36	0,04	16	44,32
623700 PUBLICATIONS			26	0,03	-26	-100,00
623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS COUR.)	15	0,02	400	0,43	-385	-96,25
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	1	0,00	21	0,02	-20	-96,05
625112 REDEVANCES POUR CONCESS. 20%			9	0,01	-9	-100,00
626100 FRAIS POSTAUX	17	0,02	16	0,02	0	0,12
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	2 106	2,29	2 305	2,46	-198	-8,60
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉ	961	1,04	1 018	1,09	-57	-5,62
627200 COMMISSIONS ET FRAIS	123	0,13	76	0,08	47	62,32
628000 DIVERS AUTRES SERVICES EXTERIE	399	0,43			399	#####
Autres achats & charges externes	27 318	29,66	30 931	33,00	-3 613	-11,68
Total	60 366	65,53	63 540	67,79	-3 174	-5,00
CHARGES						
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	124	0,13	77	0,08	47	61,98

	du 01/04/2023	%	du 01/04/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2024	CA	au 31/03/2023	CA	en euros	%
633300 CONTRIB. EMPLOYEURS FORM. PROF	125	0,14	106	0,11	19	18,11
633500 VERS.LIB.P/EXO.TAXE APPRENTISS	17	0,02			17	#####
635111 COT. FONCIERE DES ENTREPRISES	553	0,60	552	0,59	1	0,18
Impôts, taxes et versements ass.	819	0,89	734	0,78	85	11,51
641100 SALAIRES APPOINTEM.COMMISSIONS	22 827	24,78	22 488	23,99	339	1,51
641122 RÉMUNÉRATION FABIENNE	6 800	7,38	7 500	8,00	-700	-9,33
641170 URSSAF MME	723	0,78	4 174	4,45	-3 451	-82,68
641180 TNS MR HELAN			1 140	1,22	-1 140	-100,00
641200 CONGES PAYES	-2 356	-2,56	282	0,30	-2 638	-936,10
641300 PRIMES & GRATIFICATIONS			313	0,33	-313	-100,00
641400 INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS			7	0,01	-7	-100,00
Salaires et traitements	27 994	30,39	35 905	38,31	-7 911	-22,03
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	-488	-0,53	-963	-1,03	475	49,30
645200 COTISATIONS MUTUELLES	454	0,49	220	0,23	235	107,04
645300 COTISATIONS RETRAITE NON CADRE	49	0,05	70	0,07	-21	-30,22
645400 COTISATIONS POLE EMPLOI	956	1,04	961	1,02	-5	-0,52
645800 COTISATIONS AUTR.ORG.SOCIAUX	154	0,17			154	#####
645820 CHARGES SOC. / CONGES A PAYER	-108	-0,12	56	0,06	-164	-292,74
646800 MADELIN VIEILLESSE FACULTATIVE	660	0,72	594	0,63	66	11,05
646830 MADELIN PREV.COMPLEMENTAIRE	1 025	1,11	1 584	1,69	-559	-35,29
646831 MADELIN ADHESION 0062990543			11	0,01	-11	-100,00
648000 AUTRES CHARGES DU PERSONNEL			75	0,08	-75	-100,00
Charges sociales	2 702	2,93	2 608	2,78	93	3,58
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	1 315	1,43	2 655	2,83	-1 340	-50,48
Dotations amortissements, dep. et prov.	1 315	1,43	2 655	2,83	-1 340	-50,48
651100 REDEVANCES POUR CONCESSIONS...	7	0,01	9	0,01	-2	-17,96
651110 REDEVANCES POUR CONCESS 10%	864	0,94	868	0,93	-4	-0,45
651120 REDEVANCES POUR CONCESSION 20%	113	0,12	56	0,06	57	101,03
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	3	0,00	0	0,00	2	911,54
Autres charges	987	1,07	933	1,00	54	5,79
Total	33 816	36,71	42 836	45,70	-9 019	-21,06
Résultat d'exploitation	-1 966	-2,13	-8 271	-8,82	6 304	76,23
761000 PRODUITS DE PARTICIPATION	1	0,00	3	0,00	-3	-81,99
Produits financiers	1	0,00	3	0,00	-3	-81,99
661100 INTERETS DES EMPRUNTS & DETTES	-111	-0,12	482	0,51	-593	-122,93
Charges financières	-111	-0,12	482	0,51	-593	-122,93
Résultat financier	111	0,12	-479	-0,51	590	123,21

	du 01/04/2023	%	du 01/04/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2024	CA	au 31/03/2023	CA	en euros	%
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-1 855	-2,01	-8 749	-9,33	6 894	78,80
778800 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	21 274	23,10			21 274	#####
Produits exceptionnels	21 274	23,10			21 274	#####
671200 PENALITES, AMENDES FISC. & PENAL	330	0,36			330	#####
Charges exceptionnelles	330	0,36			330	#####
Résultat exceptionnel	20 944	22,74			20 944	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	19 089	20,72	-8 749	-9,33	27 838	318,17