

SAS LE ROYAUME DES MERS

115 BOULEVARD DE LA MILLIERE

13011 MARSEILLE

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Fait à TOULON

Le

FLORENCE VALVERDE

EXPERT COMPTABLE

ADEA

97 AVENUE VAUBAN

83000 TOULON

04.94.46.43.40

COMPTES ANNUELS au 31/12/2024

	Pages
- Attestation des comptes	1
COMPTES ANNUELS	
- Analyse de votre entreprise	2
- Bilan, Indicateurs financiers	3
- Bilan actif-passif	4 et 5
- Compte de résultat	6 et 7
- Annexe	8 à 12
- Détail des comptes bilan actif passif	13 à 16
- Détail Compte de résultat	17 à 19
- Annexe à la liasse fiscale	20 à 22
DOSSIER FISCAL	
- Liasse 2065	23 et 24
- Liasses 2050 à 2059-F	25 à 42
DOSSIER DE GESTION	
- Bilan synthétique	43
- Détail bilan synthétique	44 à 47
- Soldes intermédiaires de gestion	48
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	49 à 51
- Equilibre financier	52
- Tableau de financement	53 et 54
- Du résultat à la trésorerie	55

ADEA

97 AVENUE VAUBAN

83000 TOULON

04.94.46.43.40

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SAS LE ROYAUME DES MERS
115 BOULEVARD DE LA MILLIERE
13011 MARSEILLE

relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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.

A l'exception de la diligence suivante :

La traçabilité sur les stocks et leur valorisation est compromise ; nos diligences concernant le cycle "ventes" n'ont pas été possibles sur les assertions d'exhaustivité.

Sur la base de nos travaux, et compte tenu de l'incidence significative des points mentionnés au paragraphe ci-dessus, nous ne sommes pas en mesure d'attester la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	2 211 922 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	8 372 268 Euros
- Résultat net comptable,	(253 436) Euros

Fait à TOULON
Le

Florence VALVERDE
EXPERT COMPTABLE

SAS LE ROYAUME DES MERS

115 BOULEVARD DE LA MILLIERE

13011 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS

ADEA

97 AVENUE VAUBAN

83000 TOULON

04.94.46.43.40

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12
Immobilisations	1 002 537		1 057 171	
Stocks et en cours	226 779		215 306	
Créances	953 502		935 632	
Disponibilités			14 045	
Comptes de régularisation	29 105		5 997	
TOTAL DE L'ACTIF	2 211 922		2 228 151	
Capitaux propres (Dont résultat)	130 989 253 436		384 425 17 102	
Provisions risques et charges				
Dettes financières	427 770		530 858	
Dettes d'exploitation	1 653 164		1 312 868	
Comptes de régularisation				
TOTAL DU PASSIF	2 211 922		2 228 151	

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12
Ventes de marchandises	8 257 796		9 025 509	
Production de l'exercice	114 472		103 049	
Marge commerciale	2 012 870		2 405 270	
% CA Ventes de marchandises	24.38		26.65	
Marge brute de production	73 538		57 771	
% CA Production exercice	64.24		56.06	
Marge brute globale	2 086 408		2 463 041	
% CA	24.92		26.98	
Valeur ajoutée	859 147		1 269 064	
% CA	10.26		13.90	
Excédent brut d'exploitation	134 861		156 073	
% CA	1.61		1.71	
Résultat courant	243 426		21 877	
% CA	2.91		0.24	
Résultat net	253 436		17 102	
% CA	3.03		0.19	

TABLEAU DE FINANCEMENT	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12
Capacité d'autofinancement	147 938		146 546	
Total des ressources	130 771		146 557	
Dont emprunts souscrits	66		167 596	
Total des emplois	555 475		346 161	
Dont investissements	52 712			
Dont remboursements d'emprunts	162 769		167 596	
Variation du fonds de roulement ***	686 246		199 604	
Variation des actifs circulants	52 450		64 424	
Variation des dettes d'exploitation	340 296		158 259	
Besoins (-) ou dégagement (+) de l'exercice	287 845		222 684	
Variation de la trésorerie	73 660		314 257	

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)		12.99		11.63
Crédit moyen client (en nombre de jours)		24.02		27.89
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)		66.55		46.21
Solvabilité à court terme		0.49		0.61
Autonomie financière		0.06		0.21

*** Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

BILAN AU 31/12/2024**ACTIF****PASSIF**

	Exercice N		Ecart %			Exercice N		Ecart %		
	31/12/2024	12				31/12/2023	12			31/12/2024
Immob.incorporelles nettes	442 458		423 285	4.53		Capital	369 230		369 230	
Immob.corporelles nettes	493 538		570 804	13.54		Résultat de l'exercice	253 436		17 102	NS
Immob.financières	66 541		63 082	5.48		Prélèvements, distributions				
ACTIF IMMOBILISE	1 002 537		1 057 171	5.17	↘	Autres fonds propres	15 195		1 907	896.81
Stock matières, marchandises	226 779		215 306	5.33		FONDS PROPRES	130 989		384 425	65.93
Produits finis						Provisions réglementées				
Travaux en cours						Prov.risques et charges				
STOCKS ET EN COURS	226 779		215 306	5.33	↗	Subventions				
Avances fournisseurs						Emprunts à plus d'un an				
Créances clients	583 975		775 518	24.70		DETTES LONG TERME				→
Autres créances	369 527		160 114	130.79		CAPITAUX STABLES	130 989		384 425	65.93
Comptes de régularisation	29 105		5 997	385.33		Emprunts à court terme	289 012		451 616	36.01
VALEURS REALISABLES	982 606		941 629	4.35	↗	Avances clients				
Disponibilités			14 045	100.00		Dettes fournisseurs	1 485 197		1 142 392	30.01
ACTIF CIRCULANT	1 209 385		1 170 980	3.28	↗	Dettes fiscales et sociales	155 857		168 023	7.24
TOTAL GENERAL	2 211 922		2 228 151	0.73	↘	Autres dettes	12 110		2 551	374.72
						Comptes de régularisation				
						Concours bancaires	138 758		79 144	75.32
						DETTES COURT TERME	2 080 933		1 843 726	12.87
						TOTAL GENERAL	2 211 922		2 228 151	0.73

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart
	31/12/2024	31/12/2023	
Rotation des stocks	12.99	11.63	1.36
Délai de paiement clients	24.02	27.89	3.87
Délai de paiement fournisseurs	66.55	46.21	20.33
Fonds de roulement en jours	37.48	26.53	10.94
Utilisation du fonds de roulement	31.51	23.41	8.10
Trésorerie en jours	5.97	2.57	3.40
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	22 479	1 455	21 024	1 851	19 173	NS	
	Fonds commercial (1)	421 433		421 433	421 433			
	Autres immobilisations incorporelles	13 650	13 650					
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions	757 106	371 487	385 619	458 602	72 983	15.91	
	Installations techniques, matériel et outillage	134 455	105 517	28 938	12 567	16 371	130.27	
	Autres immobilisations corporelles	235 550	156 568	78 982	99 636	20 654	20.73	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts	1 200		1 200		1 200			
Autres immobilisations financières	65 341		65 341	63 082	2 259	3.58		
Total II	1 651 213	648 676	1 002 537	1 057 171	54 634	5.17		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises	226 779		226 779	215 306	11 473	5.33	
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	591 010	7 035	583 975	775 518	191 544	24.70	
	Autres créances	369 527		369 527	160 114	209 413	130.79	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités				14 045	14 045	100.00		
Charges constatées d'avance (3)	29 105		29 105	5 997	23 108	385.33		
Total III	1 216 421	7 035	1 209 385	1 170 980	38 405	3.28		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 867 634	655 712	2 211 922	2 228 151	16 229	0.73		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

66 541

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 369 230)	369 230		369 230			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	36 923		36 923			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	139 735		139 735			
Report à nouveau	161 463		178 565		17 102	9.58	
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	253 436		17 102		270 538	NS	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	130 989		384 425		253 436	65.93	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	286 487		447 116		160 629	35.93
	Concours bancaires courants	138 758		79 144		59 615	75.32
	Emprunts et dettes financières diverses	2 525		4 599		2 074	45.11
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 485 197		1 142 392		342 805	30.01
	Dettes fiscales et sociales	155 857		168 023		12 167	7.24
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	12 110		2 453		9 657	393.74	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	2 080 933		1 843 726		237 207	12.87
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 211 922		2 228 151		16 229	0.73	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 958 021

1 559 313

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	8 257 796		8 257 796	9 025 509		767 713	8.51
Production vendue de biens							
Production vendue de services	114 472		114 472	103 049		11 423	11.09
Chiffre d'affaires NET	8 372 268		8 372 268	9 128 557		756 290	8.28
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			14 958	5 213		9 745	186.92
Autres produits			4 167	6 950		2 783	40.04
Total des Produits d'exploitation (I)			8 391 393	9 140 721		749 328	8.20
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			6 256 399	6 636 496		380 097	5.73
Variation de stock (marchandises)			11 473	16 257		4 784	29.43
Achats de matières premières et autres approvisionnements			40 934	44 212		3 278	7.41
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 227 261	1 195 043		32 218	2.70
Impôts, taxes et versements assimilés			18 111	23 947		5 836	24.37
Salaires et traitements			737 731	828 796		91 065	10.99
Charges sociales			238 167	260 249		22 082	8.48
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			105 498	111 424		5 926	5.32
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			20 111	31 962		11 851	37.08
Total des Charges d'exploitation (II)			8 632 738	9 115 870		483 133	5.30
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			241 345	24 850		266 195	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)				135	135	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V				135	135	100.00
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		2 081		3 108	1 027	33.05
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		2 081		3 108	1 027	33.05
2. Résultat financier (V-VI)		2 081		2 973	892	30.00
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		243 426		21 877	265 303	NS
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 916		44 309	40 393	91.16
Produits exceptionnels sur opérations en capital				10 980	10 980	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		3 916		55 289	51 373	92.92
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		13 927		31 064	17 138	55.17
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				29 000	29 000	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		13 927		60 064	46 138	76.81
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		10 010		4 775	5 235	109.63
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		8 395 309		9 196 145	800 836	8.71
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		8 648 745		9 179 043	530 298	5.78
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		253 436		17 102	270 538	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	437 563		20 000
TOTAL			
Constructions sur sol d'autrui	426 621		
Installations générales agencements aménagements des constructions	330 485		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	112 497		21 958
Installations générales agencements aménagements divers	168 710		3 180
Matériel de transport	42 154		2 267
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 238		
TOTAL	1 099 705		27 405
Prêts, autres immobilisations financières	61 234		5 307
TOTAL	61 234		5 307
TOTAL GENERAL	1 598 501		52 712

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			457 563	457 563
TOTAL				
Constructions sur sol d'autrui			426 621	426 621
Installations générales agencements aménagements constr.			330 485	330 485
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			134 455	134 455
Installations générales agencements aménagements divers			171 890	171 890
Matériel de transport			44 421	44 421
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			19 238	19 238
TOTAL			1 127 110	1 127 110
Prêts, autres immobilisations financières			66 541	66 541
TOTAL			66 541	66 541
TOTAL GENERAL			1 651 213	1 651 213

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	14 278	827		15 105
TOTAL				
Constructions sur sol d'autrui	208 013	39 930		247 943
Installations générales agencements aménagements constr.	90 491	33 053		123 544
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	99 930	5 587		105 517
Installations générales agencements aménagements divers	91 759	18 730		110 489
Matériel de transport	21 000	6 530		27 530
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 708	841		18 549
TOTAL	528 901	104 671		633 571
TOTAL GENERAL	543 179	105 498		648 676

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	827				
Constructions sur sol d'autrui	39 930				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	33 053				
Instal.techniques matériel outillage indus.	5 587				
Instal.générales agenc.aménag.divers	18 730				
Matériel de transport	6 530				
Matériel de bureau informatique mobilier	841				
TOTAL	104 671				
TOTAL GENERAL	105 498				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	17 945		10 910		7 035
TOTAL	17 945		10 910		7 035
TOTAL GENERAL	17 945		10 910		7 035
Dont dotations et reprises d'exploitation			10 910		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	1 200	1 200	
Autres immobilisations financières	65 341	65 341	
Clients douteux ou litigieux	82 945	82 945	
Autres créances clients	508 065	508 065	
Personnel et comptes rattachés	1 983	1 983	
Taxe sur la valeur ajoutée	41 438	41 438	
Groupe et associés	316 008	316 008	
Débiteurs divers	10 098	10 098	
Charges constatées d'avance	29 105	29 105	
TOTAL	1 056 182	1 056 182	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	6 100		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	4 900		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	138 758	138 758		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	289 012	163 574	125 437	
Emprunts et dettes financières divers	2 525	2 525		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 485 197	1 485 197		
Personnel et comptes rattachés	93 540	93 540		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53 368	53 368		
Taxe sur la valeur ajoutée	7 686	7 686		
Autres impôts taxes et assimilés	1 262	1 262		
Autres dettes	12 110	12 110		
TOTAL	2 083 458	1 958 021	125 437	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	162 605			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Détail des produits à recevoir

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATES D'AVANCE			
- PRIMES D'ASSURANCE	727		
- BNP LEASING 4T23	642		
Total	1 369		

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	21 024		1 851		19 173	NS
20510000 DIGITAL POWER site web	22 479		2 479		20 000	806.74
28051000 AMORT SITE WEB	1 455		628		827	131.69
FONDS COMMERCIAL	421 433		421 433			
20710000 FDC AUBAGNE	373 433		373 433			
20720000 FOND DE COMMERCE JC	48 000		48 000			
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
20800000 LOGICIELS	13 650		13 650			
28080000 AMORTISSEMENT LOGICIEL	13 650		13 650			
CONSTRUCTIONS	385 619		458 602		72 983	15.91
21400000 CONSTRUCTION SUR SOL D'AUTRUI	426 621		426 621			
21450000 INST AGENCT CONST S/SOL D'AUTR	330 485		330 485			
28140000 MATERIEL IND AUB	247 943		208 013		39 930	19.20
28145000 AMT INST AGENT CONTS/SOL AUTRU	123 544		90 491		33 053	36.53
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	28 938		12 567		16 371	130.27
21540000 MATERIEL IND	51 062		29 104		21 958	75.45
21540010 MATERIEL IND AUB	83 393		83 393			
28154000 AMORT MAT IND	22 573		17 582		4 991	28.39
28154001 AMORT MAT IND AUB	82 944		82 348		596	0.72
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	78 982		99 636		20 654	20.73
21810000 INSTAL.GALES, AGENCT, AMÉNAGT.	152 279		149 099		3 180	2.13
21810010 INST GEN AAI AUB	19 611		19 611			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	44 160		41 893		2 267	5.41
21820010 MATERIEL TRANSPORT AUB	262		262			
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFO	10 616		10 616			
21830010 MATERIEL BUR ET INFO AUB	4 055		4 055			
21840000 MOBILIER	4 568		4 568			
28181000 AMORT.INSTAL ET AGENCMT	92 445		74 592		17 853	23.93
28181001 AMORT AAI AUB	18 045		17 168		877	5.11
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	27 268		20 738		6 530	31.49
28182001 AMORT MAT TRANSPORT AUB	262		262			
28183000 AMORT MATERIEL BUREAU ET INFO	10 406		10 301		105	1.02
28183001 AMORT MAT DE BUREAU	4 055		4 055			
28184000 AMORT MOBILIER	4 088		3 352		736	21.96
PRETS	1 200				1 200	
27430000 PRET AU PERSONNEL	1 200				1 200	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	65 341		63 082		2 259	3.58
27500000 CAUTION	46 995		46 535		460	0.99
27500001 DEPOT ET CAUTION AUB	3 500		3 500			
27501000 CAUTION PETIT FORESTIER	14 845		13 047		1 798	13.78
Total II	1 002 537		1 057 171		54 634	5.17
MARCHANDISES	226 779		215 306		11 473	5.33
37000000 STOCK DE MARCHANDISE	226 779		215 306		11 473	5.33

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%	
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	583	975	775	518	191	544	24.70
41100000 CLIENTS COLLECTIFS	508	065	727	277	219	212	30.14
41600000 CLIENTS DOUTEUX	61	132	44	373	16	758	37.77
41610000 CLIENTS DOUTEUX AGIR	21	813	21	813			
49100000 CLIENTS DOUTEUX	7	035	17	945	10	910	60.80
AUTRES CREANCES	369	527	160	114	209	413	130.79
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIFS	10	098	6	376	3	722	58.37
42191000 NAPOLEONE SANDRINE			1	750	1	750	100.00
42193000 BOUMERDAS KARIM	900		900				
42194000 SANTOURIAN	1	083	1	006	77		7.66
42199200 KHADROUI SABRI			132		132		100.00
42700000 SAISIE ARRET			91		91		100.00
44562000 TVA DED SUR IMMOBILISATION	453				453		
44566000 TVA DEDUCTIBLE SUR ABS	39	710	39	769	59		0.15
44567000 CREDIT DE TVA			1	327	1	327	100.00
44571000 TVA COLLECTEE 5.50%	975				975		
44571500 TVA COLL CREANCE IRREC			1	638	1	638	100.00
44586000 TVA SUR FAC A RECEVOIR	300		1	491	1	191	79.88
44870000 ETAT PRODUIT A RECEVOIR			743		743		100.00
45500000 SAS CYCAEL	316	008	102	339	213	669	208.79
46864000 DIVERS CHARGES A PAYER			2	553	2	553	100.00
DISPONIBILITES			14	045	14	045	100.00
51200400 SG ROYAUME DES MERS			14	045	14	045	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	29	105	5	997	23	108	385.33
48600000 CHARGES CONSTATES D'AVANCE	29	105	5	997	23	108	385.33
Total III	1	209	1	170	38	405	3.28
TOTAL GENERAL	2	211	2	228	16	229	0.73

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
CAPITAL	369 230		369 230			
10130000 CAPITAL SOCIAL	369 230		369 230			
RESERVE LEGALE	36 923		36 923			
10610000 RESERVE LEGALE	36 923		36 923			
AUTRES RESERVES	139 735		139 735			
10680000 AUTRES RESERVES	139 735		139 735			
REPORT A NOUVEAU	161 463		178 565		17 102	9.58
11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT)	161 463		178 565		17 102	9.58
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	253 436		17 102		270 538	NS
Total I	130 989		384 425		253 436	65.93
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	286 487		447 116		160 629	35.93
16410002 PRET BPI COVID 19	134 729		235 107		100 377	42.69
16410003 PRET SMC NV LOCAL 420K€	151 758		211 911		60 153	28.39
16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNT			98		98	100.00
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	138 758		79 144		59 615	75.32
51200700 SMC	138 758		79 144		59 615	75.32
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	2 525		4 599		2 074	45.11
16810000 SOFINCO AC QUAD	2 525		4 599		2 074	45.11
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 485 197		1 142 392		342 805	30.01
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIFS	1 475 732		1 136 639		339 093	29.83
40810000 FRS FAR	9 465		5 753		3 712	64.52
DETTES FISCALES ET SOCIALES	155 857		168 023		12 167	7.24
42103800 HAMACHE NORDINE	1 277		1 554		277	17.85
42104000 CONTICELLO MICHEL			2 151		2 151	100.00
42122000 SALAIRE THOMAS JONATHAN	2 481		2 749		268	9.74
42125000 LATOUR RAPHAEL	4 272		5 050		779	15.42
42130000 LAHOUARI	2 385		2 656		270	10.18
42132000 DATA JEAN PHILIPPE			1 339		1 339	100.00
42139000 KEBE SEKOU	2 332		1 730		602	34.81
42151000 CARMELO	2 776		3 834		1 058	27.59
42156000 OUARET TAHAR	1 855		1 511		344	22.78
42157000 COUTURON CHRISTOPHER			1 200		1 200	100.00
42159000 CARRIERE ERIC	1 851				1 851	
42161000 TACHOUGAFT NADIR	1 683		1 710		27	1.59
42162000 WENTINGS NILS	432				432	
42172000 HUYN RICHARD	1 451		1 675		224	13.37
42179000 PUCHOL NICOLAS			2 086		2 086	100.00
42181000 SANTIAGO FRANCOIS	1 475				1 475	
42182000 ARAMO GREGORY	2 658		3 129		471	15.06
42191000 NAPOLEONE SANDRINE	2 403				2 403	
42195000 LAROU DRISS			1 498		1 498	100.00
42199201 ESPOULLIER CHRISTIAN			1 749		1 749	100.00
42199202 MARTINEZ JOHANNA			1 499		1 499	100.00
42199203 BELKOLLI DENIS			1 305		1 305	100.00
42199206 COUTURON YOANN	965				965	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
42199208 BARBARIA JULIEN	1 452				1 452	
42199210 ABDOU ISSOUF	357				357	
42199212 BERTOLINI LUCAS	1 450				1 450	
42199214 BOUKRICHA GANIA	1 279				1 279	
42199215 BELKHIRI HAJER	656				656	
42700000 SAISIE ARRET	1 708				1 708	
42820000 PROVISION CONGES PAYES	56 340		60 344		4 003	6.63
43100000 URSSAF	20 414		26 846		6 432	23.96
43731000 RETRAITE	4 693		6 790		2 097	30.88
43733000 DEVELOPPEMENT DU PARITARISME	3 619		2 514		1 105	43.94
43750000 APGIS	4 340		5 779		1 439	24.90
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER	19 639		20 502		862	4.21
43863100 TAXE APPRENTISSAGE LIB	663		720		57	7.91
43863300 FORMATION PROFESSIONNELLE			4 273		4 273	100.00
44210000 PAS	1 101		1 620		519	32.02
44520000 TVA DUE INTRACOM	504		51		453	886.26
44551000 TVA A PAYER	7 182				7 182	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	160		160			
AUTRES DETTES	12 110		2 453		9 657	393.74
41100000 CLIENTS COLLECTIFS	12 013		2 453		9 561	389.80
46864000 DIVERS CHARGES A PAYER	97				97	
Total IV	2 080 933		1 843 726		237 207	12.87
TOTAL GENERAL	2 211 922		2 228 151		16 229	0.73

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	8 257 796		9 025 509		767 713	8.51
70710000 VENTES RESTAURANTS	8 246 194		8 994 591		748 398	8.32
70715520 MARCHANDISES A 20%	6 697		8 859		2 162	24.40
70760000 MARCHANDISES CORSE	4 905		22 058		17 153	77.76
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	114 472		103 049		11 423	11.09
70850120 SORTIE IMPOSABLE 20% AUTO	110 608		100 337		10 271	10.24
70851120 FORFAIT TRANSPORT 20%	3 848		2 712		1 137	41.92
70852000 SORTIES EXO CEE	16				16	
Chiffre d'affaires NET	8 372 268		9 128 557		756 290	8.28
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	14 958		5 213		9 745	186.92
78174000 REPRISE DE PROVISION	10 910		2 030		8 880	437.54
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	4 048		3 184		864	27.15
AUTRES PRODUITS	4 167		6 950		2 783	40.04
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	4 167		6 950		2 783	40.04
Total des Produits d'exploitation	8 391 393		9 140 721		749 328	8.20
ACHATS DE MARCHANDISES	6 256 399		6 636 496		380 097	5.73
60710000 ACHATS MARCHANDISES	3 835 969		3 281 883		554 087	16.88
60715520 ACHATS MARCHANDISES A 20%	3 335		7 554		4 219	55.85
60720000 ACHAT IMPORT	856 729		1 101 667		244 938	22.23
60730000 ACHATS MARCHANDISES CEE	1 641 083		2 345 236		704 153	30.02
60970000 REMISE SUR ACHATS	74 263		73 051		1 213	1.66
60972000 REMISE SUR ACHATS IMPORT	6 454		14 911		8 457	56.72
60973000 REMISE SUR ACHATS CEE			11 882		11 882	100.00
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	11 473		16 257		4 784	29.43
60370000 VARIATION DE STOCK	11 473		16 257		4 784	29.43
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	40 934		44 212		3 278	7.41
60260000 EMBALLAGES	35 150		39 000		3 850	9.87
60800000 FRAIS ACC SUR ACHATS	5 784		5 212		572	10.97
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 227 261		1 195 043		32 218	2.70
60410000 SERVICE LOGISTIQUE			1 066		1 066	100.00
60611000 EDF	26 529		18 515		8 014	43.28
60613000 GAZ	1 888		2 484		595	23.97
60614000 CARBURANT	92 200		111 517		19 317	17.32
60630000 ACHATS DE PETIT ÉQUIPEMENT	24 728		27 629		2 901	10.50
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	7 138		10 531		3 393	32.22
61100000 PRESTATIONS ADMINISTRATIVES	30 920		30 320		600	1.98
61110000 PRESTATIONS DIVERSES	44 769				44 769	
61121000 PRESTATIONS CYCAEL	119 925		159 729		39 804	24.92
61140000 PRESTATIONS QWEEBY	12 778		11 735		1 043	8.88
61230000 CB PEUGEOT PARTNER MR KADEM	695		4 171		3 476	83.33
61231000 LEASING PARTNER GA855JS	4 777		4 777			
61232000 BNP LEASING	2 568		1 284		1 284	100.00
61321000 LOYER LOCAL LA MILLIERE	54 345		52 507		1 838	3.50
61350000 LOCATION VEHICULE	211 112		193 606		17 506	9.04
61350004 VOLSWAGEN AUDI A3			3 544		3 544	100.00
61350006 VOLKSWAGEN BANK	30 400		25 776		4 625	17.94

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
61352000 LOCATION TPE	105		107		2	1.50
61353000 LOCATION CHARIOT FRONTAL GAZ	5 145		4 834		311	6.44
61354000 LOCATION TRAQUEUR WEBFLEET	1 630		1 547		84	5.40
61380000 LOCATION BAC VEOLIA	34 213		35 179		966	2.75
61381200 CALLIOPE HEBERGEMENT	8 655		8 623		31	0.36
61420000 CHARGES LOCATIVES IMMOBILIERES	20 417		17 014		3 403	20.00
61510000 ENTRETIEN IMMOBILIER	18 646		24 389		5 744	23.55
61530000 ENTRETIEN VETEMENT	4 427		5 189		762	14.68
61550000 ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERES	3 574		65		3 509	NS
61551000 ENTRETIEN VEHICULE	69 443		58 541		10 902	18.62
61560000 MAINTENANCE	17 985		11 456		6 528	56.98
61561000 ANALYSE ALIMENTAIRE	1 682		882		800	90.75
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	9 490		7 770		1 720	22.14
61603000 MMA MULTI RISQUE	12 144		10 625		1 520	14.30
61606000 GROUPAMA ASS CREDIT	26 465		33 962		7 497	22.07
61610000 ASSURANCE CREDIT	3 674		3 671		3	0.09
61620000 ASSURANCE SFR	1 651		1 390		261	18.76
62220000 COMMISSIONS SUR VENTES	11 240		563		10 677	NS
62260000 HONORAIRES	1 592		2 207		615	27.87
62261000 HONORAIRES JURIDIQUE	41 296		37 598		3 698	9.83
62262000 HONORAIRES DIVERS	2 269		777		1 492	192.09
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	5		90		86	95.00
62300000 PUBLICITE	1 159		2 615		1 456	55.70
62340000 CADEAUX CLIENTS	100		1 446		1 346	93.09
62380000 AZUR FISHING moteur pecheur	1 047		1 047			
62410000 TRANSPORT SUR ACHAT	173 568		159 772		13 796	8.63
62500000 FRAIS DE DEPLACEMENT DIRIGEANT	7 629		25 588		17 959	70.18
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT SALARIES	39 733		39 849		116	0.29
62570000 RÉCEPTIONS	8 669		10 185		1 516	14.89
62600000 FRAIS POSTAUX	427		327		100	30.62
62610000 FRAIS TÉLÉPHONE	15 934		16 408		473	2.89
62780000 PRESTATIONS DE SERVICES BANCAI	18 229		12 016		6 213	51.71
62810000 COTISATIONS	245		120		125	104.17
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	18 111		23 947		5 836	24.37
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	5 008		5 438		430	7.91
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	6 577		10 018		3 441	34.35
63511000 CFE	5 959		7 016		1 057	15.07
63514000 TVTS	100		160		60	37.69
63580000 TAXES DIVERSES	467		1 314		847	64.47
SALAIRES ET TRAITEMENTS	737 731		828 796		91 065	10.99
64110000 REMUNERATIONS	565 794		611 811		46 017	7.52
64111100 INDEMNITE JOURNALIERE			484		484	100.00
64112000 INDEMNITE TRANSACTIONNELLE			10 000		10 000	100.00
64120000 CONGES PAYES	4 003		10 813		14 816	137.02
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	170 643		187 461		16 818	8.97
64141000 PRIME DE PARTAGE			1 850		1 850	100.00
64145000 INDEMNITES DE LICENCIEMENT	5 297		6 377		1 080	16.93
CHARGES SOCIALES	238 167		260 249		22 082	8.48
64510000 URSSAF	177 934		189 446		11 512	6.08
64531000 RETRAITE	42 395		47 129		4 734	10.04
64532000 PREVOYANCE	12 798		14 735		1 937	13.15
64580000 DEVELOPPEMENT DU PARITARISME	1 105		1 200		95	7.92

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
64582000 CS SUR HEURES REPOS		862		3 260	4 122	126.45
64750000 GIMS		4 797		4 479	318	7.10
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		105 498		111 424	5 926	5.32
68120000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS		105 498		111 424	5 926	5.32
AUTRES CHARGES		20 111		31 962	11 851	37.08
65410000 PERTE SUR CREANCE IRRECOURRABLE		17 726		29 773	12 047	40.46
65800000 CHARGES DE GESTION COURANTE		2 385		2 189	196	8.95
Total des Charges d'exploitation		8 632 738		9 115 870	483 133	5.30
Résultat d'exploitation		241 345		24 850	266 195	NS
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES				135	135	100.00
76800000 PRODUITS FINANCIERS				135	135	100.00
Total des Produits financiers				135	135	100.00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		2 081		3 108	1 027	33.05
66110000 INTERET SUR PRET		2 081		3 108	1 027	33.05
Total des Charges financières		2 081		3 108	1 027	33.05
Résultat financier		2 081		2 973	892	30.00
Résultat courant avant impôts		243 426		21 877	265 303	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		3 916		44 309	40 393	91.16
77200000 PRODUITS SUR EX ANTERIEUR		3 916		44 309	40 393	91.16
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL				10 980	10 980	100.00
77500000 CESSION ELEMENTS ACTIFS CEDES				10 980	10 980	100.00
Total des Produits exceptionnels		3 916		55 289	51 373	92.92
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		13 927		31 064	17 138	55.17
67120000 PÉNALITÉS ET AMENDES		1 105			1 105	
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES		12 821		31 064	18 243	58.73
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL				29 000	29 000	100.00
67500000 ACTIF ELEMENTS CEDES				29 000	29 000	100.00
Total des Charges exceptionnelles		13 927		60 064	46 138	76.81
Résultat exceptionnel		10 010		4 775	5 235	109.63
Total des produits		8 395 309		9 196 145	800 836	8.71
Total des charges		8 648 745		9 179 043	530 298	5.78
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)		253 436		17 102	270 538	NS

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONSTATES D'AVANCE			29 104.65
01/12/2024 O3 FRAIKIN IND RESILIATION 1/3	25 641.00		
31/12/2024 O3 MMA AUTOFLEET 1/11.31/1/25	727.15		
31/12/2024 O3 BNP LEASING 1t25	642.00		
31/12/2024 O3 azur fishing pecheur moteur 4	2 094.50		
COMPTES DE PASSIF			
40810000 FRS FAR			9 464.74
01/01/2024 OD BAL OUV PROVISIONS FNP H2O		5 752.80	
01/01/2024 OD sajeef avovat	1 080.00		
01/01/2024 OD ADEA	1 672.80		
01/01/2024 OD VEOLIA	3 000.00		
31/12/2024 O3 onyx 12/24		3 000.00	
31/12/2024 O3 adea		1 800.00	
31/12/2024 O2 GROUPAMA ASS CREDIT COMPLT 24		4 664.74	
42820000 PROVISION CONGES PAYES			56 340.39
01/01/2024 OD BAL OUV PROV.FOUR CONGES PAYE		60 343.55	
01/01/2024 O3 EXT PROVISION CONGES PAYES	60 343.55		
01/12/2024 O3 EXT PROVISION CONGES PAYES		56 340.39	
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER			19 639.25
01/01/2024 OD BAL OUV CHARGES SOCIALES A PA		20 501.50	
01/01/2024 O3 EXT PROVISION CS/CONGES PAYES	20 501.50		
01/12/2024 O3 EXT PROVISION CS/CONGES PAYES		19 639.25	
43863100 TAXE APPRENTISSAGE LIB			662.74
31/01/2024 OD TAXE D'APPRENTISSAGE LIBERATO		54.44	
29/02/2024 OD TAXE D'APPRENTISSAGE LIBERATO		57.98	
31/03/2024 OD TAXE D'APPRENTISSAGE LIBERATO		50.55	
30/04/2024 OD TAXE D'APPRENTISSAGE LIBERATOI		54.34	
31/05/2024 OD TAXE APPRENTISSAGE LIBERATOIR		62.09	
30/06/2024 OD TAXE D'APPRENTISSAGE LIBERATO		63.90	
31/07/2024 OD TAXE APPRENTISSAGE LIBERATOIR		58.53	
31/08/2024 OD TAXE D'APPRENTISSAGE LIBERATO		55.26	
30/09/2024 OD TAXE D'APPRENTISSAGE LIBERATO		62.54	
31/10/2024 OD TAXE D'APPRENTISSAGE LIBERATO		48.61	
30/11/2024 OD TAXE D'APPRENTISSAGE LIBERATO		47.56	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
31/12/2024 CD TAXE D'APPRENTISSAGE LIBERATIO		46.94	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER			160.48
01/01/2024 CD BAL OUV ETAT - CHARGES A PAYER		160.48	
46864000 DIVERS CHARGES A PAYER			96.69
31/12/2024 C2 Total assurance au 31/12/2024		96.69	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67120000 PÉNALITÉS ET AMENDES			1 105.43
01/01/2024 OD BAL OUV SAISIE ARRET	90.54		
15/01/2024 SMC PENALITES AMENDES	60.00		
15/01/2024 SMC PENALITES AMENDES	300.00		
31/01/2024 SMC SAISIE RDM LOPEZ	375.00		
15/10/2024 SMC CARPA DOSSIER MIDOU	279.89		
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES			12 821.16
16/08/2024 AC FRAIKIN IND RESILIATION 1/3	38 462.16		
01/12/2024 O3 FRAIKIN IND RESILIATION 1/3		25 641.00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77200000 PRODUITS SUR EX ANTERIEUR			3 916.35
16/02/2024 OD ERIC COQUILLAGES		355.27	
31/12/2024 O2 EXT FORMATION 2019		3 561.08	

SAS LE ROYAUME DES MERS

115 BOULEVARD DE LA MILLIERE

13011 MARSEILLE

DOSSIER FISCAL

ADEA

97 AVENUE VAUBAN

83000 TOULON

04.94.46.43.40

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012024	et clos le	31122024	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	<input checked="" type="checkbox"/>
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:
SAS LE ROYAUME DES MERS	115 BOULEVARD DE LA MILLIERE
SIRET 8 0 0 5 3 9 7 2 8 0 0 0 1 7	13011 MARSEILLE
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:

REGIME FISCAL DES GROUPES	
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)	
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:	
	SIRET

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

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)			
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	Déficit	236 372
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%	
	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées (art. 238 quindecies)

3 Abattements sur le bénéfice et exonérations			
Entreprises nouvelles, art 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies <input type="checkbox"/>	
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quindecies A <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération art. 44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies <input type="checkbox"/>	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A <input type="checkbox"/>	Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies <input type="checkbox"/>	
Société d'investissement immobilier cotée <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>	
	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/>	Plus-values exonérées relevant du taux de 15 % <input type="text"/>	

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :	dans le secteur productif, art. 244 quater W	
--	--	--

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

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

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

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

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:	Nom et adresse du conseil:
ADEA 97 AVENUE VAUBAN 83000 TOULON Tél: 04.94.46.43.40	
OGA/OMGA <input type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/> (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:	Date: 15/05/2025 Lieu MARSEILLE
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné	Qualité et nom du signataire:
	Signature
Examen de conformité fiscale (ECF)	

Désignation de l'entreprise : SAS LE ROYAUME DES MERS Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise 115 BOULEVARD DE LA MILLIERE 13011 MARSEILLE Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 8 0 0 5 3 9 7 2 8 0 0 0 1 7 Néant *

				Exercice N clos le,		N-1	
				3 1 1 2 2 0 2 4		3 1 1 2 2 0 2 3	
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net		
		1	2	3	4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	22 479	1 455	21 024	1 851
	Fonds commercial (1)	AH	AI	421 433		421 433	421 433
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	13 650	13 650		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ	757 106	371 487	385 619	458 602
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	134 455	105 517	28 938	12 567
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	235 550	156 568	78 982	99 636
	Immobilisations en cours	AV	AW				
	Avances et acomptes	AX	AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV				
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
	Prêts	BF	BG	1 200		1 200	
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	65 341		65 341	63 082
	TOTAL (II)	BJ	BK	1 651 213	648 676	1 002 537	1 057 171
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
	En cours de production de biens	BN	BO				
	En cours de production de services	BP	BQ				
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
	Marchandises	BT	BU	226 779		226 779	215 306
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	591 010	7 035	583 975	775 518
Autres créances (3)	BZ	CA	369 527		369 527	160 114	
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
	Disponibilités	CF	CG				14 045
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	29 105		29 105	5 997
TOTAL (III)	CJ	CK	1 216 421	7 035	1 209 385	1 170 980	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1A	2 867 634	655 712	2 211 922	2 228 151
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	66 541	(3) Part à plus d'un an :	CR	

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : Stocks : Créances :

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS LE ROYAUME DES MERS

Néant *

		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :3.69...230.....)	DA	369 230	369 230
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	36 923	36 923
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	139 735	139 735
	Report à nouveau	DH	(161 463)	(178 565)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(253 436)	17 102
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	130 989	384 425
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	425 245	526 259
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 525	4 599
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 485 197	1 142 392
	Dettes fiscales et sociales	DY	155 857	168 023
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	12 110	2 453
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	2 080 933	1 843 726	
	Ecarts de conversion passif *	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 211 922	2 228 151	
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 958 021	1 559 313	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	138 758	79 144	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise :		SAS LE ROYAUME DES MERS				Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	8 257 796	FB		FC	8 257 796	9 025 509	
	Production vendue	{ biens* services*	FD		FE		FF		
			FG	114 472	FH		FI	114 472	103 049
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	8 372 268	FK		FL	8 372 268	9 128 557	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	14 958	5 213	
	Autres produits (1) (11)					FQ	4 167	6 950	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	8 391 393	9 140 721
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	6 256 399	6 636 496	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(11 473)	(16 257)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	40 934	44 212	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	1 227 261	1 195 043	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	18 111	23 947	
	Salaires et traitements*					FY	737 731	828 796	
	Charges sociales (10)					FZ	238 167	260 249	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo. { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions					GA	105 498	111 424
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)						GE	20 111	31 962
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	8 632 738	9 115 870	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(241 345)	24 850	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		135	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP		135	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 081	3 108	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)						GU	2 081	3 108	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(2 081)	(2 973)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(243 426)	21 877	

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quatria

Désignation de l'entreprise : SAS LE ROYAUME DES MERS		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N	Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 916	44 309	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		10 980	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	3 916	55 289	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	13 927	31 064	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		29 000	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	13 927	60 064	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		(10 010)	(4 775)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices * (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		8 395 309	9 196 145	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		8 648 745	9 179 043	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		(253 436)	17 102	
RENVVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			
	(2) Dont {	produits de locations immobilières		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *		
		- Crédit bail immobilier		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		
	(9) Dont transferts de charges	4 048	3 184	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)				
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6	obligatoires A9		
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	dont cotisations Madelin A7		
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N			
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	FRAIKIN IND RESILIATION	12 822		
	AMENDE	1 105		
FORMATION		3 916		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quatras

Exercice N, clos le : 3 1 1 2 2 0 2 4

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

Désignation de l'entreprise : SAS LE ROYAUME DES MERS

Néant *

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

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

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

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE

-	
=	

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

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

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS LE ROYAUME DES MERS Néant *

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	14 278	PF	827	PG		PH	15 105
TOTAL I		RK	14 278	RM	827	RN		RO	15 105
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR	208 013	PS	39 930	PT		PU	247 943
Installations techniques, matériel et outillage industriels	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	90 491	PW	33 053	PX		PY	123 544
	Autres	PZ	99 930	QA	5 587	QB		QC	105 517
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	91 759	QE	18 730	QF		QG	110 489
	Matériel de transport	QH	21 000	QI	6 530	QJ		QK	27 530
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	17 708	QM	841	QN		QO	18 549
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	528 901	QV	104 671	QW		QX	633 571
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QN	543 179	QP	105 498	QQ		QR	648 676

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais d'établissements	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4
Inst. techniques mat. et outillage	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9
	Matériel de transport	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7
	Mat. bureau et inform. mobilier	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5
	Emballages récup.et divers	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3
TOTAL II	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations	NL						NM						NO	
Total général (I+II+III)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW						NY						NZ	

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : SAS LE ROYAUME DES MERS

Néant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF		
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V	TG	TH	TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR		
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S		
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y		
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX			
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D	
		- corporelles	6E	6F	6G	6H	
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4	O5	
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X	
	- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O8	O9		
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	17 945	6U	10 910	6W	7 035
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y	6Z	7A	
TOTAL III	7B	17 945	TY	10 910	UA	7 035	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	17 945	UB	10 910	UD	7 035	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	10 910	UF		
	- financières		UG		UH		
	- exceptionnelles		UJ		UK		

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

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Désignation de l'entreprise : SAS LE ROYAUME DES MERS

Néant *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an			
				1		2		3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP	1 200	UR	1 200	US				
	Autres immobilisations financières		UT	65 341	UV	65 341	UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	82 945		82 945					
	Autres créances clients		UX	508 065		508 065					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée * UO))		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	1 983		1 983					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	41 438		41 438				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)		VC	316 008		316 008					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	10 098		10 098					
	Charges constatées d'avance		VS	29 105		29 105					
	TOTAUX			VT	1 056 182	VU	1 056 182	VV			
RENVIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice	VD	6 100							
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	4 900							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus		A plus de 5 ans	
				1		2		3		4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	138 758		138 758					
	à plus de 1 an à l'origine		VH	289 012		163 574		125 437			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	2 525		2 525						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 485 197		1 485 197						
Personnel et comptes rattachés		8C	93 540		93 540						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	53 368		53 368						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	7 686		7 686					
Obligations cautionnées		VX									
Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	1 262		1 262						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	12 110		12 110						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX			VY	2 083 458	VZ	1 958 021		125 437			
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	162 605	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS LE ROYAUME DES MERS		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le :								
				3	1	1	2	2	0	2	4	
I. RÉINTEGRATIONS												
BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE												
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés											
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles			WE				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)			WG	100			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			RA	15 859		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)			WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)			XX				
	Amendes et pénalités			WJ	1 105		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)		XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*											XY
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)											I7	
Quote-part		Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7					
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR)									
			- imposées au taux de 0 %									
		Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme								
				- Plus-values soumises au régime des fusions								
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)											XR	
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé		DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW			
							Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage											Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage											Y3	
TOTAL I											WR	17 064
II. DÉDUCTIONS												
PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE												
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E *											WT	
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réinté. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)											WU	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR)									
			- imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)									
			- imposées aux taux de 19 %									
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures									
			- imputées sur les déficits antérieurs									
Autres plus-values imposées au taux de 19 %											I6	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*											WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales *		Produit net des actions et parts d'intérêts :		(Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations		2A						
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)											ZX	
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.											
	Majoration d'amortissement *											
	Abattement sur le bénéfice et exonérations	France Ruralités Revitalisation (FRR)(44 quindecies A)		HT	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5		
		Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)		OV	Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3	Zone de reconstruction de la défense (art.44 terdecies)		PA		
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		1F	Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC				
			Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)		PB	Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC				
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)											XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)		Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)		X9	Créance dérogée par le report en arrière du déficit		ZI					
Dédution des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage											Y2	
TOTAL II											XH	253 436
III. RÉSULTAT FISCAL												
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		bénéfice (I moins II)		XI								
		déficit (II moins I)		XJ	236 372							
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*				ZL								
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*				XL								
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)				XN	236 372							

Désignation de l'entreprise : <u>SAS LE ROYAUME DES MERS</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	124 185	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter		
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5		
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	124 185	
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)	YJ	236 372	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	360 557	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	56 340	
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler, sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *	ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges *			
	8X	8Y	
	8Z	9A	
	9B	9C	
Provisions pour dépréciation *			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
Charges à payer			
	9K	9L	
	9M	9N	
	9P	9R	
	9S	9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	YO	
à reporter au tableau 2058-A :	↓ ligne WI	↓ ligne WU	

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

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

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

11

**TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

Désignation de l'entreprise : <u>SAS LE ROYAUME DES MERS</u>												Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	OC	(178 565)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	{ - Réserves légales - Autres réserves	ZB								
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	OD	17 102		Dividendes		ZE								
	Prélèvements sur les réserves	OE			Autres répartitions	ZF									
	TOTAL I	OF	(161 463)		Report à nouveau	ZG	(161 463)								
	(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)							TOTAL II	ZH	(161 463)					
RENSEIGNEMENTS DIVERS												Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7	35 548		YQ	9 366	19 990								
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR										
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS										
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance				YT	208 392	202 850								
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8			XQ	366 023	342 737								
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU										
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	45 161	40 672								
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV	11 240	563								
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	596 445	608 221								
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	1 227 261	1 195 043								
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	5 959	7 016								
	- dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques	ZS			9Z	12 152	16 931								
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	18 111	23 947								
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				YY	484 615	556 038								
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	509 979	511 605								
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2024)*				OB	736 437									
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				OS										
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK	2.20	%								
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP				- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art.38 II de l'ann. III au C.G.I.)		Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	0					
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice					RG									
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI					RH										
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL							
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC							
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO							
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF							
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ										

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : SAS LE ROYAUME DES MERS Néant *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

	Nature et date d'acquisition des éléments cédés* (1)	Valeur d'origine* (2)	Valeur nette réévaluée* (3)	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt (4)	Autres amortissements* (5)	Valeur résiduelle (6)
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

	Prix de vente (7)	Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8)	Court terme (9)	Long terme (10)			Plus-values taxables à 19 % (1) (11)
				19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
				I - Immobilisations *	1	2	
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						

CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne (9))

CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne (10))

CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % (11)

(A)

(B)
(ventilation par taux)

(C)

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SAS LE ROYAUME DES MERS

Néant *

① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12,8 % ② .

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilière non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ① *

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① *

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

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

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

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

Désignation de l'entreprise : SAS LE ROYAUME DES MERS	Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
---	---

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme						
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)				
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

16

Désignation de l'entreprise : SAS LE ROYAUME DES MERS				Néant <input type="checkbox"/> *		
Exercice ouvert le : 01/01/2024		et clos le : 31/12/2024		Durée en nombre de mois		
				1	2	
DECLARATION DES EFFECTIFS						
Effectif moyen du personnel * :				YP	25	
dont apprentis				YF		
dont handicapés				YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale				RL		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE						
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE						
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				OA	8 372 268	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				OK		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OL		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				OT		
TOTAL 1				OX	8 372 268	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée						
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OH	4 167	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				OE		
Subventions d'exploitation reçues				OF		
Variation positive des stocks				OD	11 473	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				OI	4 048	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				XT	3 916	
TOTAL 2				OM	23 605	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)						
Achats				ON	6 449 817	
Variation négative des stocks				OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				OR	721 131	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				OZ		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OW	20 111	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				O9		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OY		
TOTAL 3				OJ	7 191 059	
IV- Valeur ajoutée produite						
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)		
				OG	1 204 814	
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises						
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).				SA	1 204 814	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE						
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE						
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case			EV			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	8 372 268	Effectifs au sens de la CVAE *	EY	0
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX		
Période de référence			GY	GZ		
Date de cessation				HR		

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

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

(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

3 1 1 2 2 0 2 4

N° SIRET

8 0 0 5 3 9 7 2 8 0 0 0 1 7

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS LE ROYAUME DES MERS

ADRESSE (voie)

115 BOULEVARD DE LA MILLIERE

CODE POSTAL

13011

VILLE

MARSEILLE

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

P1

1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

21 785

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

P2

2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

15 138

Total des lignes P1 + P2

P5

3

Total des lignes P3 + P4

P6

36 923

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

Dénomination

CYCAEL

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

59.00

Nb de parts ou actions

21 785

Adresse :

N°

115B

Voie

BOULEVARD DE LA MILLIERE

Code postal

13011

Commune

MARSEILLE

Pays

FR

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Nb de parts ou actions

Adresse :

N°

Voie

Code postal

Commune

Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)

M

Nom de famille

KADEM

Prénom(s)

STEPHANE

Nom d'usage

% de détention

35.00

Nb de parts ou actions

12 923

Naissance :

Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Domaine des Gonaques

Code postal

13190

Commune

ALLAUCH

Pays

FR

Titre (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, MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadr

SAS LE ROYAUME DES MERS

115 BOULEVARD DE LA MILLIERE

13011 MARSEILLE

DOSSIER DE GESTION

ADEA

97 AVENUE VAUBAN

83000 TOULON

04.94.46.43.40

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2024	bilan	31/12/2023	bilan	Euros	%
Immobilisations incorporelles	442 458	20.00	423 285	19.00	19 173	4.53
Immobilisations corporelles	493 538	22.31	570 804	25.62	77 266	13.54
Immobilisations financières	66 541	3.01	63 082	2.83	3 459	5.48
ACTIF IMMOBILISE	1 002 537	45.32	1 057 171	47.45	54 634	5.17
Stocks et en cours	226 779	10.25	215 306	9.66	11 473	5.33
Créances clients et comptes rattachés	583 975	26.40	775 518	34.81	191 544	24.70
Autres créances	369 527	16.71	160 114	7.19	209 413	130.79
Disponibilités			14 045	0.63	14 045	100.00
ACTIF CIRCULANT	1 180 281	53.36	1 164 983	52.28	15 297	1.31
Comptes de régularisation	29 105	1.32	5 997	0.27	23 108	385.33
TOTAL DE L'ACTIF	2 211 922	100.00	2 228 151	100.00	16 229	0.73

PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2024	bilan	31/12/2023	bilan	Euros	%
Capital et réserves	384 425	17.38	367 323	16.49	17 102	4.66
Résultat (Bénéfice ou perte)	253 436	11.46	17 102	0.77	270 538	NS
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	130 989	5.92	384 425	17.25	253 436	65.93
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées	289 012	13.07	451 715	20.27	162 703	36.02
Groupe et associés						
Concours bancaires courants	138 758	6.27	79 144	3.55	59 615	75.32
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	1 485 197	67.15	1 142 392	51.27	342 805	30.01
Autres dettes	167 967	7.59	170 476	7.65	2 510	1.47
DETTES	2 080 933	94.08	1 843 726	82.75	237 207	12.87
Comptes de régularisation						
TOTAL DU PASSIF	2 211 922	100.00	2 228 151	100.00	16 229	0.73

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	442 458	20.00	423 285	19.00	19 173	4.53
20510000 DIGITAL POWER site web	22 479	1.02	2 479	0.11	20 000	806.74
20710000 FDC AUBAGNE	373 433	16.88	373 433	16.76		
20720000 FOND DE COMMERCE JC	48 000	2.17	48 000	2.15		
20800000 LOGICIELS	13 650	0.62	13 650	0.61		
28051000 AMORT SITE WEB	1 455	0.07	628	0.03	827	131.69
28080000 AMORTISSEMENT LOGICIEL	13 650	0.62	13 650	0.61		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	493 538	22.31	570 804	25.62	77 266	13.54
21400000 CONSTRUCTION SUR SOL D'AUTRUI	426 621	19.29	426 621	19.15		
21450000 INST AGENCT CONST S/SOL D'AUTR	330 485	14.94	330 485	14.83		
21540000 MATERIEL IND	51 062	2.31	29 104	1.31	21 958	75.45
21540010 MATERIEL IND AUB	83 393	3.77	83 393	3.74		
21810000 INSTAL.GALES, AGENCT, AMÉNAGT.	152 279	6.88	149 099	6.69	3 180	2.13
21810010 INST GEN AAI AUB	19 611	0.89	19 611	0.88		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	44 160	2.00	41 893	1.88	2 267	5.41
21820010 MATERIEL TRANSPORT AUB	262	0.01	262	0.01		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFO	10 616	0.48	10 616	0.48		
21830010 MATERIEL BUR ET INFO AUB	4 055	0.18	4 055	0.18		
21840000 MOBILIER	4 568	0.21	4 568	0.20		
28140000 MATERIEL IND AUB	247 943	11.21	208 013	9.34	39 930	19.20
28145000 AMT INST AGENT CONTS/SOL AUTRU	123 544	5.59	90 491	4.06	33 053	36.53
28154000 AMORT MAT IND	22 573	1.02	17 582	0.79	4 991	28.39
28154001 AMORT MAT IND AUB	82 944	3.75	82 348	3.70	596	0.72
28181000 AMORT.INSTAL ET AGENCMT	92 445	4.18	74 592	3.35	17 853	23.93
28181001 AMORT AAI AUB	18 045	0.82	17 168	0.77	877	5.11
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	27 268	1.23	20 738	0.93	6 530	31.49
28182001 AMORT MAT TRANSPORT AUB	262	0.01	262	0.01		
28183000 AMORT MATERIEL BUREAU ET INFO	10 406	0.47	10 301	0.46	105	1.02
28183001 AMORT MAT DE BUREAU	4 055	0.18	4 055	0.18		
28184000 AMORT MOBILIER	4 088	0.18	3 352	0.15	736	21.96
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	66 541	3.01	63 082	2.83	3 459	5.48
27430000 PRET AU PERSONNEL	1 200	0.05			1 200	
27500000 CAUTION	46 995	2.12	46 535	2.09	460	0.99
27500001 DEPOT ET CAUTION AUB	3 500	0.16	3 500	0.16		
27501000 CAUTION PETIT FORESTIER	14 845	0.67	13 047	0.59	1 798	13.78
ACTIF IMMOBILISE	1 002 537	45.32	1 057 171	47.45	54 634	5.17
STOCKS ET EN COURS	226 779	10.25	215 306	9.66	11 473	5.33
37000000 STOCK DE MARCHANDISE	226 779	10.25	215 306	9.66	11 473	5.33
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	583 975	26.40	775 518	34.81	191 544	24.70
41100000 CLIENTS COLLECTIFS	508 065	22.97	727 277	32.64	219 212	30.14
41600000 CLIENTS DOUTEUX	61 132	2.76	44 373	1.99	16 758	37.77
41610000 CLIENTS DOUTEUX AGIR	21 813	0.99	21 813	0.98		
49100000 CLIENTS DOUTEUX	7 035	0.32	17 945	0.81	10 910	60.80
AUTRES CREANCES	369 527	16.71	160 114	7.19	209 413	130.79
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIFS	10 098	0.46	6 376	0.29	3 722	58.37
42191000 NAPOLEONE SANDRINE			1 750	0.08	1 750	100.00
42193000 BOUMERDAS KARIM	900	0.04	900	0.04		
42194000 SANTOURIAN	1 083	0.05	1 006	0.05	77	7.66
42199200 KHADROUI SABRI			132	0.01	132	100.00

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
42700000 SAISIE ARRET				91	91	100.00
44562000 TVA DED SUR IMMOBILISATION	453	0.02			453	
44566000 TVA DEDUCTIBLE SUR ABS	39 710	1.80	39 769	1.78	59	0.15
44567000 CREDIT DE TVA			1 327	0.06	1 327	100.00
44571000 TVA COLLECTEE 5.50%	975	0.04			975	
44571500 TVA COLL CREANCE IRREC			1 638	0.07	1 638	100.00
44586000 TVA SUR FAC A RECEVOIR	300	0.01	1 491	0.07	1 191	79.88
44870000 ETAT PRODUIT A RECEVOIR			743	0.03	743	100.00
45500000 SAS CYCAEL	316 008	14.29	102 339	4.59	213 669	208.79
46864000 DIVERS CHARGES A PAYER			2 553	0.11	2 553	100.00
DISPONIBILITES			14 045	0.63	14 045	100.00
51200400 SG ROYAUME DES MERS			14 045	0.63	14 045	100.00
ACTIF CIRCULANT	1 180 281	53.36	1 164 983	52.28	15 297	1.31
COMPTES DE REGULARISATION	29 105	1.32	5 997	0.27	23 108	385.33
48600000 CHARGES CONSTATES D'AVANCE	29 105	1.32	5 997	0.27	23 108	385.33
TOTAL DE L'ACTIF	2 211 922	100.00	2 228 151	100.00	16 229	0.73

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	% bilan	31/12/2023	12	% bilan
CAPITAL ET RESERVES	384 425	17.38	367 323	16.49	17 102	4.66
10130000 CAPITAL SOCIAL	369 230	16.69	369 230	16.57		
10610000 RESERVE LEGALE	36 923	1.67	36 923	1.66		
10680000 AUTRES RESERVES	139 735	6.32	139 735	6.27		
11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT)	161 463	7.30	178 565	8.01	17 102	9.58
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)	253 436	11.46	17 102	0.77	270 538	NS
CAPITAUX PROPRES	130 989	5.92	384 425	17.25	253 436	65.93
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	289 012	13.07	451 715	20.27	162 703	36.02
16410002 PRET BPI COVID 19	134 729	6.09	235 107	10.55	100 377	42.69
16410003 PRET SMC NV LOCAL 420K€	151 758	6.86	211 911	9.51	60 153	28.39
16810000 SOFINCO AC QUAD	2 525	0.11	4 599	0.21	2 074	45.11
16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNT			98	0.00	98	100.00
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	138 758	6.27	79 144	3.55	59 615	75.32
51200700 SMC	138 758	6.27	79 144	3.55	59 615	75.32
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES	1 485 197	67.15	1 142 392	51.27	342 805	30.01
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIFS	1 475 732	66.72	1 136 639	51.01	339 093	29.83
40810000 FRS FAR	9 465	0.43	5 753	0.26	3 712	64.52
AUTRES DETTES	167 967	7.59	170 476	7.65	2 510	1.47
41100000 CLIENTS COLLECTIFS	12 013	0.54	2 453	0.11	9 561	389.80
42103800 HAMACHE NORDINE	1 277	0.06	1 554	0.07	277	17.85
42104000 CONTICELLO MICHEL			2 151	0.10	2 151	100.00
42122000 SALAIRE THOMAS JONATHAN	2 481	0.11	2 749	0.12	268	9.74
42125000 LATOUR RAPHAEL	4 272	0.19	5 050	0.23	779	15.42
42130000 LAHOUARI	2 385	0.11	2 656	0.12	270	10.18
42132000 DATA JEAN PHILIPPE			1 339	0.06	1 339	100.00
42139000 KEBE SEKOU	2 332	0.11	1 730	0.08	602	34.81
42151000 CARMELO	2 776	0.13	3 834	0.17	1 058	27.59
42156000 OUARET TAHAR	1 855	0.08	1 511	0.07	344	22.78
42157000 COUTURON CHRISTOPHER			1 200	0.05	1 200	100.00
42159000 CARRIERE ERIC	1 851	0.08			1 851	
42161000 TACHOUGAFT NADIR	1 683	0.08	1 710	0.08	27	1.59
42162000 WENTINGS NILS	432	0.02			432	
42172000 HUYN RICHARD	1 451	0.07	1 675	0.08	224	13.37
42179000 PUCHOL NICOLAS			2 086	0.09	2 086	100.00
42181000 SANTIAGO FRANCOIS	1 475	0.07			1 475	
42182000 ARAMO GREGORY	2 658	0.12	3 129	0.14	471	15.06
42191000 NAPOLEONE SANDRINE	2 403	0.11			2 403	
42195000 LAROU DRISS			1 498	0.07	1 498	100.00
42199201 ESPOULLIER CHRISTIAN			1 749	0.08	1 749	100.00
42199202 MARTINEZ JOHANNA			1 499	0.07	1 499	100.00
42199203 BELKOLLI DENIS			1 305	0.06	1 305	100.00
42199206 COUTURON YOANN	965	0.04			965	
42199208 BARBARIA JULIEN	1 452	0.07			1 452	
42199210 ABDOU ISSOUF	357	0.02			357	
42199212 BERTOLINI LUCAS	1 450	0.07			1 450	
42199214 BOUKRICHA GANIA	1 279	0.06			1 279	
42199215 BELKHIRI HAJER	656	0.03			656	
42700000 SAISIE ARRET	1 708	0.08			1 708	
42820000 PROVISION CONGES PAYES	56 340	2.55	60 344	2.71	4 003	6.63

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
43100000 URSSAF	20 414	0.92	26 846	1.20	6 432	23.96
43731000 RETRAITE	4 693	0.21	6 790	0.30	2 097	30.88
43733000 DEVELOPPEMENT DU PARITARISME	3 619	0.16	2 514	0.11	1 105	43.94
43750000 APGIS	4 340	0.20	5 779	0.26	1 439	24.90
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER	19 639	0.89	20 502	0.92	862	4.21
43863100 TAXE APPRENTISSAGE LIB	663	0.03	720	0.03	57	7.91
43863300 FORMATION PROFESSIONNELLE			4 273	0.19	4 273	100.00
44210000 PAS	1 101	0.05	1 620	0.07	519	32.02
44520000 TVA DUE INTRACOM	504	0.02	51	0.00	453	886.26
44551000 TVA A PAYER	7 182	0.32			7 182	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	160	0.01	160	0.01		
46864000 DIVERS CHARGES A PAYER	97	0.00			97	
DETTES	2 080 933	94.08	1 843 726	82.75	237 207	12.87
TOTAL DU PASSIF	2 211 922	100.00	2 228 151	100.00	16 229	0.73

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production	8 372 268	100.00	9 128 557	100.00	756 290	8.28
+ Ventes de marchandises	8 257 796	100.00	9 025 509	100.00	767 713	8.51
- Coût d'achat des marchandises vendues	6 244 926	75.62	6 620 239	73.35	375 313	5.67
Marge commerciale	2 012 870	24.38	2 405 270	26.65	392 400	16.31
+ Production vendue	114 472	100.00	103 049	100.00	11 423	11.09
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	114 472	100.00	103 049	100.00	11 423	11.09
- Matières premières, approvisionnements consommés	40 934	35.76	44 212	42.90	3 278	7.41
- Sous traitance directe			1 066	1.03	1 066	100.00
Marge brute de production	73 538	64.24	57 771	56.06	15 767	27.29
Marge brute globale	2 086 408	24.92	2 463 041	26.98	376 633	15.29
- Autres achats + charges externes	1 227 261	14.66	1 193 977	13.08	33 283	2.79
Valeur ajoutée	859 147	10.26	1 269 064	13.90	409 917	32.30
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	18 111	0.22	23 947	0.26	5 836	24.37
- Salaires du personnel	737 731	8.81	828 796	9.08	91 065	10.99
- Charges sociales du personnel	238 167	2.84	260 249	2.85	22 082	8.48
Excédent brut d'exploitation	134 861	1.61	156 073	1.71	290 934	186.41
+ Autres produits de gestion courante	4 167	0.05	6 950	0.08	2 783	40.04
- Autres charges de gestion courante	20 111	0.24	31 962	0.35	11 851	37.08
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	14 958	0.18	5 213	0.06	9 745	186.92
- Dotations aux amortissements	105 498	1.26	111 424	1.22	5 926	5.32
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	241 345	2.88	24 850	0.27	266 195	NS
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers			135		135	100.00
- Charges financières	2 081	0.02	3 108	0.03	1 027	33.05
Résultat courant	243 426	2.91	21 877	0.24	265 303	NS
+ Produits exceptionnels	3 916	0.05	55 289	0.61	51 373	92.92
- Charges exceptionnelles	13 927	0.17	60 064	0.66	46 138	76.81
Résultat exceptionnel	10 010	0.12	4 775	0.05	5 235	109.63
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	253 436	3.03	17 102	0.19	270 538	NS

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	8 372 268	100.00	9 128 557	100.00	756 290	8.28
VENTES DE MARCHANDISES	8 257 796	100.00	9 025 509	100.00	767 713	8.51
70710000 VENTES RESTAURANTS	8 246 194	99.86	8 994 591	99.66	748 398	8.32
70715520 MARCHANDISES A 20%	6 697	0.08	8 859	0.10	2 162	24.40
70760000 MARCHANDISES CORSE	4 905	0.06	22 058	0.24	17 153	77.76
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	6 244 926	75.62	6 620 239	73.35	375 313	5.67
60370000 VARIATION DE STOCK	11 473	0.14	16 257	0.18	4 784	29.43
60710000 ACHATS MARCHANDISES	3 835 969	46.45	3 281 883	36.36	554 087	16.88
60715520 ACHATS MARCHANDISES A 20%	3 335	0.04	7 554	0.08	4 219	55.85
60720000 ACHAT IMPORT	856 729	10.37	1 101 667	12.21	244 938	22.23
60730000 ACHATS MARCHANDISES CEE	1 641 083	19.87	2 345 236	25.98	704 153	30.02
60970000 REMISE SUR ACHATS	74 263	0.90	73 051	0.81	1 213	1.66
60972000 REMISE SUR ACHATS IMPORT	6 454	0.08	14 911	0.17	8 457	56.72
60973000 REMISE SUR ACHATS CEE			11 882	0.13	11 882	100.00
MARGE COMMERCIALE	2 012 870	24.38	2 405 270	26.65	392 400	16.31
PRODUCTION VENDUE	114 472	100.00	103 049	100.00	11 423	11.09
70850120 SORTIE IMPOSABLE 20% AUTO	110 608	96.62	100 337	97.37	10 271	10.24
70851120 FORFAIT TRANSPORT 20%	3 848	3.36	2 712	2.63	1 137	41.92
70852000 SORTIES EXO CEE	16	0.01			16	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	114 472	100.00	103 049	100.00	11 423	11.09
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	40 934	35.76	44 212	42.90	3 278	7.41
60260000 EMBALLAGES	35 150	30.71	39 000	37.85	3 850	9.87
60800000 FRAIS ACC SUR ACHATS	5 784	5.05	5 212	5.06	572	10.97
SOUS TRAITANCE DIRECTE			1 066	1.03	1 066	100.00
60410000 SERVICE LOGISTIQUE			1 066	1.03	1 066	100.00
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	73 538	64.24	57 771	56.06	15 767	27.29
MARGE BRUTE GLOBALE	2 086 408	24.92	2 463 041	26.98	376 633	15.29
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	1 227 261	14.66	1 193 977	13.08	33 283	2.79
60611000 EDF	26 529	0.32	18 515	0.20	8 014	43.28
60613000 GAZ	1 888	0.02	2 484	0.03	595	23.97
60614000 CARBURANT	92 200	1.10	111 517	1.22	19 317	17.32
60630000 ACHATS DE PETIT ÉQUIPEMENT	24 728	0.30	27 629	0.30	2 901	10.50
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	7 138	0.09	10 531	0.12	3 393	32.22
61100000 PRESTATIONS ADMINISTRATIVES	30 920	0.37	30 320	0.33	600	1.98
61110000 PRESTATIONS DIVERSES	44 769	0.53			44 769	
61121000 PRESTATIONS CYCAEL	119 925	1.43	159 729	1.75	39 804	24.92
61140000 PRESTATIONS QWEEBY	12 778	0.15	11 735	0.13	1 043	8.88
61230000 CB PEUGEOT PARTNER MR KADEM	695	0.01	4 171	0.05	3 476	83.33
61231000 LEASING PARTNER GA855JS	4 777	0.06	4 777	0.05		
61232000 BNP LEASING	2 568	0.03	1 284	0.01	1 284	100.00
61321000 LOYER LOCAL LA MILLIERE	54 345	0.65	52 507	0.58	1 838	3.50
61350000 LOCATION VEHICULE	211 112	2.52	193 606	2.12	17 506	9.04
61350004 VOLSWAGEN AUDI A3			3 544	0.04	3 544	100.00
61350006 VOLKSWAGEN BANK	30 400	0.36	25 776	0.28	4 625	17.94
61352000 LOCATION TPE	105	0.00	107	0.00	2	1.50

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
61353000 LOCATION CHARIOT FRONTAL GAZ	5 145	0.06	4 834	0.05	311	6.44
61354000 LOCATION TRAQUEUR WEBFLEET	1 630	0.02	1 547	0.02	84	5.40
61380000 LOCATION BAC VEOLIA	34 213	0.41	35 179	0.39	966	2.75
61381200 CALLIOPE HEBERGEMENT	8 655	0.10	8 623	0.09	31	0.36
61420000 CHARGES LOCATIVES IMMOBILIERES	20 417	0.24	17 014	0.19	3 403	20.00
61510000 ENTRETIEN IMMOBILIER	18 646	0.22	24 389	0.27	5 744	23.55
61530000 ENTRETIEN VETEMENT	4 427	0.05	5 189	0.06	762	14.68
61550000 ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERES	3 574	0.04	65	0.00	3 509	NS
61551000 ENTRETIEN VEHICULE	69 443	0.83	58 541	0.64	10 902	18.62
61560000 MAINTENANCE	17 985	0.21	11 456	0.13	6 528	56.98
61561000 ANALYSE ALIMENTAIRE	1 682	0.02	882	0.01	800	90.75
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	9 490	0.11	7 770	0.09	1 720	22.14
61603000 MMA MULTI RISQUE	12 144	0.15	10 625	0.12	1 520	14.30
61606000 GROUPAMA ASS CREDIT	26 465	0.32	33 962	0.37	7 497	22.07
61610000 ASSURANCE CREDIT	3 674	0.04	3 671	0.04	3	0.09
61620000 ASSURANCE SFR	1 651	0.02	1 390	0.02	261	18.76
62220000 COMMISSIONS SUR VENTES	11 240	0.13	563	0.01	10 677	NS
62260000 HONORAIRES	1 592	0.02	2 207	0.02	615	27.87
62261000 HONORAIRES JURIDIQUE	41 296	0.49	37 598	0.41	3 698	9.83
62262000 HONORAIRES DIVERS	2 269	0.03	777	0.01	1 492	192.09
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	5	0.00	90	0.00	86	95.00
62300000 PUBLICITE	1 159	0.01	2 615	0.03	1 456	55.70
62340000 CADEAUX CLIENTS	100	0.00	1 446	0.02	1 346	93.09
62380000 AZUR FISHING moteur pecheur	1 047	0.01	1 047	0.01		
62410000 TRANSPORT SUR ACHAT	173 568	2.07	159 772	1.75	13 796	8.63
62500000 FRAIS DE DEPLACEMENT DIRIGEANT	7 629	0.09	25 588	0.28	17 959	70.18
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT SALARIES	39 733	0.47	39 849	0.44	116	0.29
62570000 RÉCEPTIONS	8 669	0.10	10 185	0.11	1 516	14.89
62600000 FRAIS POSTAUX	427	0.01	327	0.00	100	30.62
62610000 FRAIS TÉLÉPHONE	15 934	0.19	16 408	0.18	473	2.89
62780000 PRESTATIONS DE SERVICES BANCAI	18 229	0.22	12 016	0.13	6 213	51.71
62810000 COTISATIONS	245	0.00	120	0.00	125	104.17
VALEUR AJOUTEE	859 147	10.26	1 269 064	13.90	409 917	32.30
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	18 111	0.22	23 947	0.26	5 836	24.37
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	5 008	0.06	5 438	0.06	430	7.91
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	6 577	0.08	10 018	0.11	3 441	34.35
63511000 CFE	5 959	0.07	7 016	0.08	1 057	15.07
63514000 TVTS	100	0.00	160	0.00	60	37.69
63580000 TAXES DIVERSES	467	0.01	1 314	0.01	847	64.47
SALAIRES DU PERSONNEL	737 731	8.81	828 796	9.08	91 065	10.99
64110000 REMUNERATIONS	565 794	6.76	611 811	6.70	46 017	7.52
64111100 INDEMNITE JOURNALIERE			484	0.01	484	100.00
64112000 INDEMNITE TRANSACTIONNELLE			10 000	0.11	10 000	100.00
64120000 CONGES PAYES	4 003	0.05	10 813	0.12	14 816	137.02
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	170 643	2.04	187 461	2.05	16 818	8.97
64141000 PRIME DE PARTAGE			1 850	0.02	1 850	100.00
64145000 INDEMNITES DE LICENCIEMENT	5 297	0.06	6 377	0.07	1 080	16.93

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12	Euros	%
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	238 167	2.84	260 249	2.85	22 082	8.48
64510000 URSSAF	177 934	2.13	189 446	2.08	11 512	6.08
64531000 RETRAITE	42 395	0.51	47 129	0.52	4 734	10.04
64532000 PREVOYANCE	12 798	0.15	14 735	0.16	1 937	13.15
64580000 DEVELOPPEMENT DU PARITARISME	1 105	0.01	1 200	0.01	95	7.92
64582000 CS SUR HEURES REPOS	862	0.01	3 260	0.04	4 122	126.45
64750000 GIMS	4 797	0.06	4 479	0.05	318	7.10
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	134 861	1.61	156 073	1.71	290 934	186.41
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	4 167	0.05	6 950	0.08	2 783	40.04
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	4 167	0.05	6 950	0.08	2 783	40.04
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	20 111	0.24	31 962	0.35	11 851	37.08
65410000 PERTE SUR CREANCE IRRECOUVRABL	17 726	0.21	29 773	0.33	12 047	40.46
65800000 CHARGES DE GESTION COURANTE	2 385	0.03	2 189	0.02	196	8.95
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	14 958	0.18	5 213	0.06	9 745	186.92
78174000 REPRISE DE PROVISION	10 910	0.13	2 030	0.02	8 880	437.54
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	4 048	0.05	3 184	0.03	864	27.15
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	105 498	1.26	111 424	1.22	5 926	5.32
68120000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	105 498	1.26	111 424	1.22	5 926	5.32
RESULTAT D'EXPLOITATION	241 345	2.88	24 850	0.27	266 195	NS
PRODUITS FINANCIERS			135		135	100.00
76800000 PRODUITS FINANCIERS			135	0.00	135	100.00
CHARGES FINANCIERES	2 081	0.02	3 108	0.03	1 027	33.05
66110000 INTERET SUR PRET	2 081	0.02	3 108	0.03	1 027	33.05
RESULTAT COURANT	243 426	2.91	21 877	0.24	265 303	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 916	0.05	55 289	0.61	51 373	92.92
77200000 PRODUITS SUR EX ANTERIEUR	3 916	0.05	44 309	0.49	40 393	91.16
77500000 CESSION ELEMENTS ACTIFS CEDES			10 980	0.12	10 980	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	13 927	0.17	60 064	0.66	46 138	76.81
67120000 PÉNALITÉS ET AMENDES	1 105	0.01			1 105	
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	12 821	0.15	31 064	0.34	18 243	58.73
67500000 ACTIF ELEMENTS CEDES			29 000	0.32	29 000	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	10 010	0.12	4 775	0.05	5 235	109.63
RESULTAT NET	253 436	3.03	17 102	0.19	270 538	NS

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2024	12 Nbj CA	31/12/2023	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Capital et réserves	384 425	16.53	367 323	14.49	17 102	4.66
Résultat de l'exercice	253 436	10.90	17 102	0.67	270 538	NS
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	130 989	5.63	384 425	15.16	253 436	65.93
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées	289 012	12.43	451 715	17.81	162 703	36.02
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	420 000	18.06	836 140	32.97	416 139	49.77
Actif net immobilisé	1 002 537	43.11	1 057 171	41.69	54 634	5.17
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	582 536	25.05	221 031	8.72	361 505	163.55
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours	226 779	9.75	215 306	8.49	11 473	5.33
Créances clients et comptes rattachés	583 975	25.11	775 518	30.58	191 544	24.70
Autres créances	369 527	15.89	160 114	6.31	209 413	130.79
Comptes de régularisation	29 105	1.25	5 997	0.24	23 108	385.33
ACTIF CIRCULANT	1 209 385	52.00	1 156 935	45.63	52 450	4.53
Fournisseurs et comptes rattachés	1 485 197	63.86	1 142 392	45.05	342 805	30.01
Autres dettes	167 967	7.22	170 476	6.72	2 510	1.47
Comptes de régularisation						
DETTES D'EXPLOITATION	1 653 164	71.08	1 312 868	51.78	340 296	25.92
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	443 778	19.08	155 933	6.15	287 845	184.60
Disponibilités			14 045	0.55	14 045	100.00
Concours bancaires courants	138 758	5.97	79 144	3.12	59 615	75.32
TRESORERIE NETTE	138 758	5.97	65 099	2.57	73 660	113.15

**TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	253 436	17 102
Dotations aux amortissements et provisions	105 498	111 424
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		18 020
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	147 938	146 546
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	147 938	146 546
Cessions d'immobilisations		10 980
Augmentation des capitaux propres	17 102	178 565
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières	66	167 596
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	130 771	146 557
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations	52 712	
Charges à répartir sur plusieurs exercices	105 498	
Réduction des capitaux propres	234 497	178 565
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières	162 769	167 596
TOTAL DES EMPLOIS	555 475	346 161
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)	686 246	199 604

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

**TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1)		Variations (N-1) - (N-2)	
	31/12/2024	12	31/12/2023	12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS				
Stocks et en cours	11 473		16 257	
Clients et comptes rattachés	191 544		67 978	
Autres créances	209 413		112 047	
Comptes de régularisation	23 108		4 097	
VARIATION	52 450		64 424	
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE				
Fournisseurs et comptes rattachés	342 805		115 136	
Autres dettes	2 510		43 123	
Comptes de régularisation				
VARIATION	340 296		158 259	
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	287 845		222 684	
VARIATION TRESORERIE				
Disponibilités	14 045		235 114	
Concours bancaires courants	59 615		79 144	
VARIATION	73 660		314 257	
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)	361 505		91 574	

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12	
RESULTAT NET COMPTABLE		253 436		17 102
± Non flux d'exploitation				
Dotations aux amortissements et provisions	105 498	105 498	111 424	129 444
Reprises sur amortissements et provisions				
Plus ou moins-values sur cession d'actif			18 020	
Subventions d'investissements virées au résultat				
= Capacité d'autofinancement		147 938		146 546
- Prélèvements				
= Autofinancement disponible		147 938		146 546
+ Variation du B.F.R.		287 845		222 684
= Trésorerie d'exploitation		139 907		76 138
+ Ressources				
Cessions d'immobilisations		17 167	10 980	11
Augmentation des capitaux propres	17 102			
Augmentations des comptes courants d'associés			178 565	
Augmentations des dettes financières	66		167 596	
Subventions reçues				
- Emplois				
Acquisitions d'immobilisations	52 712	555 475		346 161
Charges à répartir sur plusieurs exercices	105 498			
Réduction des capitaux propres	234 497		178 565	
Dividendes				
Remboursements des comptes courants d'associés			167 596	
Remboursements des dettes financières	162 769			
= Variation de trésorerie		398 400		422 287
+ Trésorerie initiale		65 099		249 159
TRESORERIE FINALE		463 499		173 129

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

