

**E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE**

29, Place du 11 Novembre 1918

12310 LAISSAC-SEVERAC-L'EGLISE

Exercice clos le : 30 juin 2024

APE : 5610A

SIRET : 83981186600012

EXPERTISE COMPTABLE

ACCOMPAGNEMENT  
PATRIMONIAL

AUDIT

CONSEIL



CABINET SAINT-MARTIN

5 RUE DE ROME

BOURRAN

12 000 RODEZ

*Certifié sincère et véridique*

*03/02/2025*

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES



Tel : 05.65.68.13.94

E-mail : SAINT-MARTIN.Georges@wanadoo.fr

# SOMMAIRE

CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

<b>IMPRIMES FISCAUX</b>	<b>5</b>
Réal simplifié	<b>7</b>
<b>COMPTES ANNUELS</b>	<b>21</b>
Attestation	<b>23</b>
Bilan - Actif	<b>24</b>
Bilan - Passif	<b>25</b>
Compte de résultat synthétique	<b>26</b>
Compte de résultat synthétique	<b>28</b>
<b>ANNEXE COMPTABLE</b>	<b>29</b>
Annexe des comptes annuels	<b>31</b>
<b>DETAIL DES COMPTES</b>	<b>49</b>
Bilan - Actif détaillé	<b>50</b>
Bilan - Passif détaillé	<b>51</b>
Compte de résultat détaillé	<b>52</b>
<b>ETATS DE GESTION</b>	<b>55</b>
Soldes Intermédiaires de Gestion	<b>57</b>

**IMPRIMES FISCAUX**

Exercice ouvert le	01/07/23	et clos le	30/06/24	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case					

**A. IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE**

Désignation de la société :		Adresse du siège social :			
E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE 29, Place du 11 Novembre 1918					
12310	LAISSAC-SEVERAC-L'EGLISE				
SIRET	8 3 9 8 1 1 8 6 6 0 0 0 1 2	Mél : samlau-2@hotmail.fr			
Adresse du principal établissement :		Ancienne adresse en cas de changement :			

**RÉGIME FISCAL DES GROUPES**

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

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :	
SIRET	

**B. ACTIVITE**

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

**C. RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)**

<b>1 Résultat fiscal</b>	Bénéfice imposable au taux normal	Déficit	41
Bénéfice imposable à 15 %	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		

**2 Plus-values**

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

**3 Abattements sur le bénéfice et exonérations**

Entreprise nouvelle, art. 44 <i>sexies</i>	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 <i>sexies-0 A</i>	<input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 <i>quinquies</i>	<input checked="" type="checkbox"/>
Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 <i>septies</i>	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 <i>quaterdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense, art. 44 <i>terdecies</i>	<input type="checkbox"/>
Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 <i>duodecies</i>	<input type="checkbox"/>	Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 <i>sexdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 <i>octies A</i>	<input type="checkbox"/>
Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 <i>septdecies</i>	<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %			

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

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

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

**E. CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)**

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %	
--	--

**F. CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)**

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %	
--	--

**G. ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS, Cbc/DAC4 (cf. notice de la formule n°2065-SD)**

1- Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre	
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée	Nom / Adresse N°
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-1-2 du CGI), cocher la case ci-contre	
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	Nom / Adresse N°
4- Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer la désignation, l'état de résidence et le numéro d'identification fiscale de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays	Nom / Adresse État de résidence N°

**H. COMPTABILITÉ INFORMATISÉE**

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

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2085-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](http://www.impots.gouv.fr). S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site [www.impots.gouv.fr](http://www.impots.gouv.fr).

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :			Nom et adresse du conseil :		
CABINET SAINT-MARTIN 5 rue de Rome Bourran 12000 RODEZ  Tél : 0565681394			Tél :		
OGA/OMGA	Visueur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant :		
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :			Date : 24/10/24 Lieu : LAISSAC-SEVERAC-L'EGLISE		
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné			Qualité et nom du signataire : GERANT		
Examen de conformité fiscale (ECF) <input type="checkbox"/>			Signature : FONTAINE Samuel		
prestataire :					



1

## BILAN - SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033 A-SD 2024  
Formulaire obligatoire (article 302 septies  
A du code général des impôts)

carfa

N°15948\*06

Désignation de l'entreprise		E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE			Néant <input type="checkbox"/> *			
Adresse de l'entreprise		29, Place du 11 Novembre 1918		12310	LAISSAC-SEVERAC-L'EGLISE			
SIRET		8 3 9 8 1 1 8 6 6 0 0 0 1 2						
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12		
					Exercice N clos le			
					3 0 0 6 2 0 2 4			
		Brut		Amortissements-Provisions		Net		
		1		2		3		
ACTIF	ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010	125 000	012	125 000	
				Autres *	014		016	
		Immobilisations corporelles*		028	24 027	030	22 518	1 509
		Immobilisations financières * (1)		040	2 700	042		2 700
		<b>Total I (5)</b>		044	151 727	048	22 518	129 209
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050	10 863	052	10 863	
		Marchandises *		060		062		
		Avances et acomptes versés sur commandes		064		066		
		Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	6 502	070		6 502
			Autres* (3)	072	6 524	074		6 524
		Valeurs mobilières de placement		080		082		
		Disponibilités		084	8 499	086		8 499
		Charges constatées d'avance*		092	8 124	094		8 124
		<b>Total II</b>		096	40 511	098		40 511
		<b>Total général (I + II)</b>		110	192 238	112	22 518	169 720
		<b>PASSIF</b>			Exercice N NET			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*			120		3 000		
	Ecart de réévaluation			124				
	Réserve légale			126		300		
	Réserves réglementées *			130				
	Autres réserves ( dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131 )			132		10 000		
	Report à nouveau			134				
	Résultat de l'exercice			136		-122		
	Subventions d'investissement			137				
	Provisions réglementées			140				
	<b>Total I</b>			142		13 178		
Provisions pour risques et charges			154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156		78 627		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164				
	Fournisseurs et comptes rattachés*			166		29 929		
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169 169 )			172	1 969	31 039		
	Comptes courants d'associés			173		16 948		
	Autres dettes			175				
	Produits constatés d'avance			174				
	<b>Total III</b>			176		156 543		
		<b>Total général (I + II + III)</b>			180	169 720		
RENVUIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	20 277		
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182			
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184			

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

2

COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2024

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

Désignation de l'entreprise **E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE**

Néant  \*

A- RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR 018 <input type="checkbox"/>		Exercice N clos le				
				3	0	0	6	
				2	0	2	4	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210	317 879			
	Production vendue { biens services *	dont export et livraisons intracommunautaires { 215		214				
		217		218				
	Production stockée* ( Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production )			222				
	Production immobilisée*			224				
	Subventions d'exploitation reçues			226				
	Autres produits			230	5 164			
<b>Total des produits d'exploitation hors TVA (I)</b>				232	323 042			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)			234				
	Variation de stocks (marchandises)*			236				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			238	119 182			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *			240	-1 106			
	Autres charges externes* : ( dont crédit-bail : - mobilier : .....2.450 - immobilier :..... )			242	76 308			
	Impôts, taxes et versements assimilés ( dont CFE et CVAE * 243 1 084 )			244	6 876			
	Rémunérations du personnel*			250	97 257			
	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	20 511			
	Dotations aux amortissements* ( dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI 255 )			254	636			
	Dotations aux provisions			256				
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259 } { dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260 }			262	779			
		<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>				264	320 443	
<b>1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				270	2 600			
Produits financiers (III) 280		Charges financières (V)		294	883			
Produits exceptionnels (IV)				290	1 314			
Charges exceptionnelles (VI) { dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) 347 } { dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) 348 }			300	3 152				
	Impôt sur les bénéfices* (VII)				306			
<b>2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) — Charges (II + V + VI + VII)</b>				310	-122			
<b>B- RÉSULTAT FISCAL</b>		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col.2		312	122			
Rémintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*	316						
	Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	318						
	Provisions non déductibles*	322						
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)	324						
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cpes-cts d'associés 247	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* 248		330	81			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option ( Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) 249 )			251				
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998			
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999			
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997			
	Deductions	Entreprises nouvelles (44 sexies) 986	ZFU -TE (44. octies A) 987		342			
Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies) 981		JEI (44. sexies A) 989						
ZRD (44 terdecies) 127		ZRR (44. quindécies) 138						
Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodécies) 991		Investissements et souscriptions outre-mer 344						
ZFANG (44 quaterdecies) 345		Zone de développement prioritaire (44 septdecies) 993						
BUD (44 sexdecies) 992								
Créance due au titre du report en arrière du déficit				346				
Dédution exceptionnelle (Art. 39 decies)				655				
Dédution exceptionnelle (Art. 39 decies A)				643				
Dédution exceptionnelle (Art. 39 decies B)				645				
Dédution exceptionnelle (Art. 39 decies C)				647				
Dédution exceptionnelle (Art. 39 decies D)				648				
Dédution exceptionnelle simulateur de conduite (Art. 39 decies E)				641				
Dédutions exceptionnelles (Art. 39 decies F)				990				
Dédution exceptionnelle (Art. 39 decies G)				649				
<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b> Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				352	41			
Déficit	Déficit de l'exercice reporté en arrière *				356			
	Déficits antérieurs reportables : * ..... dont imputés sur le résultat :				360			
<b>RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS</b> Bénéfice col.1 Déficit col.2				370	41			

L'opérateur Groupe ISA (2024) ISALUMPT/A

\*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

**3 IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS VALUES - MOINS VALUES**

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : <b>E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE</b>						Néant <input type="checkbox"/> *					
I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	125 000	402		404		406	125 000				
	Autres	410		412		414		416					
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	10 520	442		444		446	10 520				
	Installations générales agencements, aménagements divers	450	10 932	452		454		456	10 932				
	Matériel de transport	460		462		464		466					
	Autres immobilisations corporelles	470	2 575	472		474		476	2 575				
Immobilisations financières		480	2 700	482		484		486	2 700				
<b>TOTAL</b>		<b>490</b>	<b>151 727</b>	<b>492</b>		<b>494</b>		<b>496</b>	<b>151 727</b>				
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Fonds commercial		495		497		498		499					
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506					
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516					
	Constructions	520		522		524		526					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	10 331	532	77	534		536	10 408				
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	9 135	542	485	544		546	9 619				
	Matériel de transport	550		552		554		556					
Autres immobilisations corporelles		560	2 415	562	75	564		566	2 490				
<b>TOTAL</b>		<b>570</b>	<b>21 881</b>	<b>572</b>	<b>636</b>	<b>574</b>		<b>576</b>	<b>22 518</b>				
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS et 12,8 % pour les entreprises à l'IR <small>(Si de cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)</small>											
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé		1	2	3	4	5							
		6	7	8	9	10							
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
					Court terme *		Long terme						
	①	②	③	④	⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧					
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
<b>TOTAL</b>	578	580	582	584	586	581	587	589					
Plus-values taxables à 19 % <sup>(1)</sup>		579		Régularisations	590	583	594	595					
<b>TOTAL</b>					596	585	597	599					

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2033 - NOT-SD.

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

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS

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

Désignation de l'entreprise : E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE

Néant  \*

**I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées *	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	sur comptes clients	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
<b>TOTAL</b>		<b>680</b>		<b>682</b>		<b>684</b>		<b>686</b>	

**B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres Immob. incorp	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
<b>TOTAL</b>	<b>770</b>		<b>775</b>	

**C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)**

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
<b>Total à reporter ligne 322 du tableau N° 2033-B-SD</b>		<b>780</b>

**II DÉFICITS REPORTABLES**

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2) 982 ter
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	
Déficits de l'exercice	860	41
<b>Total des déficits restant à reporter</b>	<b>870</b>	<b>41</b>

**III DIVERS**

Primes et cotisations complémentaires facultatives	dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application de l de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)	325	1 955	381	1 955
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327			
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant	dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	3 647	380	3 647
N° du centre de gestion agréé				388	
Montant de la TVA collectée				374	36 775
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)				378	18 497
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant				399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				397	

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

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033 - NOT-SD.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

5

**DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE**

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

Désignation de l'entreprise : E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/07/2023		et clos le : 30/06/2024	
Durée en nombre de mois		12	
<b>DÉCLARATION DES EFFECTIFS</b>			
Effectif moyen du personnel * :		376	4
Dont apprentis		657	
Dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE</b>			
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	317 879
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
<b>TOTAL 1</b>		106	317 879
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	11
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	
Variation positive des stocks		111	1 106
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
<b>TOTAL 2</b>		144	1 117
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>			
Achats		121	137 576
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	41 439
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		310	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	779
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	
<b>TOTAL 3</b>		152	179 794
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>			
Calcul de la Valeur Ajoutée		<b>(Total 1 + Total 2 - Total 3)</b>	
		137	139 202
<b>V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF		117	139 202
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre		020	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	Effectifs au sens de la CVAE * 023
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		026	
Période de référence		024	016
Date de cessation			

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

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD, au § "déclaration des effectifs" et dans la notice n° 1330-CVAE-SD, au § "Répartition des salariés".

6

# COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2033-F-SD 2024



(1)

Néant \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

30/06/2024

SIREN

8 3 9 8 1 1 8 6 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE

ADRESSE (voie)

29, Place du 11 Novembre 1918

CODE POSTAL

12310

VILLE

LAISSAC-SEVERAC-L'EGLISE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	100

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)  MR  Nom patronymique  FONTAINE Prénom(s)  Samuel  
 Nom marital  FONTAINE % de détention  100,0000 Nb de parts ou actions  100,00  
 Naissance : Date  03/02/1978 N° Département  12 Commune  RODEZ Pays  France  
 Adresse : N°  29 Voie  , place du 11 novembre 1918  
 Code Postal  12310 Commune  LAISSAC-SEVERAC-L'EGLISE Pays  France

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

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

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

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

7 **FILIALES ET PARTICIPATIONS**

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



(1)

Néant \*

N° de dépôt

[Empty box for deposit number]

EXERCICE CLOS LE 30/06/2024

SIREN 839811866

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE

ADRESSE (voie) 29, Place du 11 Novembre 1918

CODE POSTAL 12310 VILLE LAISSAC-SEVERAC-L'EGLISE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE 905

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]

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

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code Postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]

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

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code Postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]

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

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code Postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]

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

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code Postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]

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

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code Postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]

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

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code Postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]

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

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code Postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Forme juridique [ ] Dénomination [ ]

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

Adresse : N° [ ] Voie [ ]

Code Postal [ ] Commune [ ] Pays [ ]

Copyright Groupe I&A (2024) ISACUSMPTA

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

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

Désignation de l'entreprise E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE  
Numéro siret 83981186600012

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

### DÉTAIL DU TABLEAU 2033B

<b>RÉINTÉGRATIONS DIVERSES</b>	<b>(ligne 330)</b>	
Amendes et pénalités		81
<b>TOTAL</b>		<b>81</b>

<b>DÉDUCTIONS DIVERSES</b>	<b>(ligne 350)</b>	
<b>TOTAL</b>		

Désignation de l'entreprise E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE  
Numéro de siret 83981186600012

**DÉTAIL DES CHARGES À PAYER**  
Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Désignations	Montant
<b>Total des charges à payer</b>	

Désignation de l'entreprise E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE  
Numéro de siret 83981186600012

**DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
Loy. LA SOB 2 PACK TV + LOGICIEL			8		
Loy. ACTM TELESURVEILLANCE			42		
CCA RSI			8 074		
<b>Total des charges constatées d'avance</b>			<b>8 124</b>		

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE  
Numéro de siret 83981186600012

**DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
<b>Total des produits constatés d'avance</b>					

## **COMPTES ANNUELS**

# ATTESTATION

**CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE**

**Du 01/07/2023 au 30/06/2024**

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

**E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE**  
**Pour l'exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024**

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 25/01/2021, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan</b>	<b>169 720,22 €</b>
<b>Chiffre d'affaires</b>	<b>317 878,51 €</b>
<b>Résultat net comptable</b>	<b>-122,33 €</b>

Fait à RODEZ,

SAINTE-MARTIN,  
Expert-comptable.

# BILAN - ACTIF

CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

ACTIF	Valeurs nettes au	Valeurs nettes au	Variation	
	30/06/24	30/06/23	en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	125 000,00	125 000,00		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus	112,16	188,80	-76,64	-41
Autres immobilisations corporelles	1 396,99	1 956,49	-559,50	-29
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres Immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 700,00	2 700,00		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>129 209,15</b>	<b>129 845,29</b>	<b>-636,14</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	10 862,56	9 756,30	1 106,26	11
En cours de production (biens et services)				
Produits Intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	6 501,90	2 726,30	3 775,60	138
Personnel et comptes rattachés (3)		100,00	-100,00	-100
Créances fiscales et sociales (3)	3 885,44	1 182,38	2 703,06	229
Autres créances (3)	2 759,22	5 989,25	-3 230,03	-54
Débiteurs divers (3)	-120,34	2 435,86	-2 556,20	-105
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	8 498,62	10 612,40	-2 113,78	-20
Charges constatées d'avance(3)	8 123,67		8 123,67	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>40 511,07</b>	<b>32 802,49</b>	<b>7 708,58</b>	<b>23</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>169 720,22</b>	<b>162 647,78</b>	<b>7 072,44</b>	<b>4</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

# BILAN - PASSIF

CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

PASSIF	Valeurs au	Valeurs au	Variation	
	30/06/24	30/06/23	en valeur	en %.
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital ( dont versé : 3'000,00 )	3 000,00	3 000,00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	300,00	300,00		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	10 000,00	13 357,31	-3 357,31	-25
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-122,33	21 101,59	-21 223,92	-101
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>13 177,67</b>	<b>37 758,90</b>	<b>-24 581,23</b>	<b>-65</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>13 177,67</b>	<b>37 758,90</b>	<b>-24 581,23</b>	<b>-65</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	78 626,65	68 689,46	9 937,19	14
Emprunts et dettes financières diverses (3)		4 775,83	-4 775,83	-100
Groupe et associés	16 947,88	32,00	16 915,88	
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 928,64	19 589,72	10 338,92	53
Dettes fiscales et sociales	31 039,38	31 801,87	-762,49	-2
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>156 542,55</b>	<b>124 888,88</b>	<b>31 653,67</b>	<b>25</b>
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>	<b>169 720,22</b>	<b>162 647,78</b>	<b>7 072,44</b>	<b>4</b>
(1) Dont à plus d'un an	20 276,83	44 626,65		
(1) Dont à moins d'un an	136 265,72	80 262,23		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

	Du 01/07/23 Au 30/06/24		Du 01/07/22 Au 30/06/23		Variation	
		% CA		% CA	en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	317 878,51	100	342 751,14	100	-24 872,63	-7
Production vendue (biens et services)						
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>317 878,51</b>	<b>100</b>	<b>342 751,14</b>	<b>100</b>	<b>-24 872,63</b>	<b>-7</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	5 153,15	2	4 028,76	1	1 124,39	28
Autres produits	10,80		192,94		-182,14	-94
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>323 042,46</b>	<b>102</b>	<b>346 972,84</b>	<b>101</b>	<b>-23 930,38</b>	<b>-7</b>
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	119 181,53	37	122 282,62	36	-3 101,09	-3
Variation de stocks	-1 106,26		3 012,71	1	-4 118,97	-137
Autres achats et charges externes	76 308,49	24	72 582,16	21	3 726,33	5
Impôts, taxes et versements assimilés	6 876,02	2	7 869,29	2	-993,27	-13
Salaires et traitements	97 256,91	31	91 520,23	27	5 736,68	6
Charges sociales	20 510,77	6	24 170,51	7	-3 659,74	-15
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	636,14		2 079,66	1	-1 443,52	-69
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	779,32		1 399,93		-620,61	-44
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>320 442,92</b>	<b>101</b>	<b>324 917,11</b>	<b>95</b>	<b>-4 474,19</b>	<b>-1</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>2 599,54</b>	<b>1</b>	<b>22 055,73</b>	<b>6</b>	<b>-19 456,19</b>	<b>-88</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

648,84

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

2 908,24

# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

	Du 01/07/23 Au 30/06/24	% CA	Du 01/07/22 Au 30/06/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
<b>Produits financiers</b>						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>						
<b>Charges financières</b>						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	883,05		903,14		-20,09	-2
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>883,05</b>		<b>903,14</b>		<b>-20,09</b>	<b>-2</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>-883,05</b>		<b>-903,14</b>		<b>20,09</b>	<b>2</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>	<b>1 716,49</b>	<b>1</b>	<b>21 152,59</b>	<b>6</b>	<b>-19 436,10</b>	<b>-92</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion	1 313,58				1 313,58	
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>1 313,58</b>				<b>1 313,58</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion	2 989,24	1	51,00		2 938,24	
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>2 989,24</b>	<b>1</b>	<b>51,00</b>		<b>2 938,24</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-1 675,66</b>	<b>-1</b>	<b>-51,00</b>		<b>-1 624,66</b>	
Participation des salariés aux résultats	163,16				163,16	
Impôt sur les bénéfices						
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>324 356,04</b>	<b>102</b>	<b>346 972,84</b>	<b>101</b>	<b>-22 616,80</b>	<b>-7</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>324 478,37</b>	<b>102</b>	<b>325 871,25</b>	<b>95</b>	<b>-1 392,88</b>	
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>-122,33</b>		<b>21 101,59</b>	<b>6</b>	<b>-21 223,92</b>	<b>-101</b>

(3) Dont produits concernant les entités liées  
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

## **ANNEXE COMPTABLE**

# SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE**

**Du 01/07/2023 au 30/06/2024**

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL	0		
LOCATIONS	0		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS	0		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	0		
LES EFFECTIFS	0		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2024 dont le total est de 169 720,22 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -122,33 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le .

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

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- Image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 30/06/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

### Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE**

**Du 01/07/2023 au 30/06/2024**

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

### Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

### Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans ans
- Matériels et outillages	3 à 5 ans ans
- Matériel de Bureau	1 an
- Mobilier	3 ans

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

## STOCKS

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

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

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

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

## CRÉANCES

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

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

## PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

# IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

**CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE**

**Du 01/07/2023 au 30/06/2024**

<b>FONDS COMMERCIAL</b>				
Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
Bar Restaurant LE CENTRE				125 000
<b>TOTAL DU FONDS COMMERCIAL</b>				<b>125 000</b>

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel) 125 000

<b>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES</b>	
Désignation	VALEUR NETTE
Dépôt et Caution	
<b>TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES</b>	

# ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des Immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPORÉES		Frais d'établissement et de développement			
		<b>TOTAL</b>			
		Fonds commercial	125 000		
CORPORELLES		Autres postes d'immobilisations incorporelles			
		<b>TOTAL</b>			
		Terrains			
		Constructions			
		Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.			
		Installations techniques, matériel & outillage industriels	10 520		
		Inst. générales, agencs & aménagts divers	10 932		
		Autres immos corporelles			
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & mobilier informatique	2 575			
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>TOTAL</b>	24 027			
FINANCIÈRES		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations			
		Autres titres Immobilisés			
		Prêts et autres immobilisations financières	2 700		
	<b>TOTAL</b>	2 700			
<b>TOTAL GENERAL</b>			151 727		
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPORÉES		Frais d'établissement & dévelop.			
		<b>TOTAL</b>			
		Fonds commercial		125 000	
CORPORELLES		Autres postes d'immob. Incorporelles			
		<b>TOTAL</b>			
		Terrains			
		Constructions			
		Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
		Inst. techniques, matériel & outillage indust.		10 520	
		Inst. gal. agen. amé. divers		10 932	
		Autres immos corporelles			
	Mat. bureau, inform., mobilier		2 575		
	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>TOTAL</b>		24 027		
FINANCIÈRES		Particip. évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations			
		Autres titres Immobilisés			
		Prêts & autres immob. financières		2 700	
	<b>TOTAL</b>		2 700		
<b>TOTAL GENERAL</b>				151 727	

# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

## CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL</b>				
Terrains				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	10 331	77		10 408
Inst. générales agencem. amén.	9 135	485		9 619
Autres immobs corporelles	2 415	75		2 490
Mat. bureau et Informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
<b>TOTAL</b>	<b>21 881</b>	<b>636</b>		<b>22 518</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>21 881</b>	<b>636</b>		<b>22 518</b>

## CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS		Différentiel de durée	REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constr. Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp. Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acquisition de titres de participations							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

# ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

**CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE**

**Du 01/07/2023 au 30/06/2024**

Détermination de la valeur actuelle

## MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

### SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Fonds commercial				
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
<b>TOTAL</b>				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				

# CRÉDIT-BAIL

**CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE**

**Du 01/07/2023 au 30/06/2024**

## CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
<b>TOTAL</b>				

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	2 645	1 380	4 025
Immobilisations en cours			
<b>TOTAL</b>	<b>2 645</b>	<b>1 380</b>	<b>4 025</b>

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	1 380	115		1 495				
Immobilisations en cours								
<b>TOTAL</b>	<b>1 380</b>	<b>115</b>		<b>1 495</b>				

# LOCATIONS

**CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE**

**Du 01/07/2023 au 30/06/2024**

## LOCATIONS

	Valeur d'origine	Cumul exerc. antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
			Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles		62 670	1 080	63 750
Immobilisations en cours				
<b>TOTAL</b>		<b>62 670</b>	<b>1 080</b>	<b>63 750</b>

	VALEUR RESTANT À PAYER			Total
	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles	450			450
Immobilisations en cours				
<b>TOTAL</b>	<b>450</b>			<b>450</b>

# ÉTAT DES STOCKS

**CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE**

**Du 01/07/2023 au 30/06/2024**

## TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	8 746,28	740,10		9 486,38
Autres approvisionnements	1 010,02	366,16		1 376,18
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
<b>TOTAL</b>	<b>9 756,30</b>	<b>1 106,26</b>		<b>10 862,56</b>

# ACTIF CIRCULANT

**CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE**

**Du 01/07/2023 au 30/06/2024**

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE		Créances rattachées à des participations			
		Prêts (1) (2)			
		Autres immobilisations financières	2 700		2 700
		Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT		Autres créances clients	6 502	6 502	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés			
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50	50	
		Impôts sur les bénéfices			
		Etat & autres	3 835	3 835	
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		coll. publiques			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 639	2 639		
	Charges constatées d'avance	8 124	8 124		
	<b>TOTAUX</b>	<b>23 850</b>	<b>21 150</b>	<b>2 700</b>	
Renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
		des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
			Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

# COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	8 124
Financières	
Exceptionnelles	
<b>TOTAL</b>	<b>8 124</b>

## PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	

# ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

**CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE**

**Du 01/07/2023 au 30/06/2024**

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	27 044	27 044		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	51 582	31 305	20 277	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	29 929	29 929		
Personnel & comptes rattachés	16 067	16 067		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	12 715	12 715		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	1 969	1 969		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	288	288		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	16 948	16 948		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>156 543</b>	<b>136 266</b>	<b>20 277</b>	

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

# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

## CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	22 774
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>22 774</b>

# ENGAGEMENTS

**CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE**

**Du 01/07/2023 au 30/06/2024**

## DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.  
Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 30 juin 2021.

## ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	525					525
Assurances à échoir	1 549					1 549
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	1 495					1 495
Contrats de locations financement	450					450
<b>TOTAL (1)</b>	<b>4 019</b>					<b>4 019</b>

  

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				
<b>TOTAL</b>	<b>4 019</b>			<b>4 019</b>

## ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
<b>TOTAL</b>						

# DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

## DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sùretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>		

# LES EFFECTIFS

**CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE**

**Du 01/07/2023 au 30/06/2024**

## LES EFFECTIFS

	30/06/2024	30/06/2023
<b>Personnel salarié :</b>	<b>4,00</b>	<b>4,00</b>
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	4,00	4,00
Ouvriers		
<b>Personnel mis à disposition :</b>		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

## **DETAIL DES COMPTES**

# BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

ACTIF	Valeurs nettes au	Valeurs nettes au	Variation	
	30/06/24	30/06/23	en valeur	en %
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial	125 000,00	125 000,00		
2070000000 fonds commercial	125 000,00	125 000,00		
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel et outillages indus.	112,16	188,80	-76,64	-41
2154000000 materiel Industriel	10 520,20	10 520,20		
2815400000 amort materiel industriel	-10 408,04	-10 331,40	-76,64	-1
Autres immobilisations corporelles	1 396,99	1 956,49	-559,50	-29
2181000000 inst gene agenc amenag divers	10 931,56	10 931,56		
2183000000 mat de bureau & mat Informatiq	374,99	374,99		
2184000000 mobilier	2 200,00	2 200,00		
2818100000 amor inst.gle.agt.am	-9 619,42	-9 134,92	-484,50	-5
2818300000 amort mat bureau informatique	-290,14	-215,14	-75,00	-35
2818400000 amortissement mobilier	-2 200,00	-2 200,00		
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières	2 700,00	2 700,00		
2750000000 depot cautionnements verses	2 700,00	2 700,00		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>129 209,15</b>	<b>129 845,29</b>	<b>-636,14</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	10 862,56	9 756,30	1 106,26	11
3110000000 stocks matieres premieres	9 486,38	8 746,28	740,10	8
3210000000 stocks matieres consommables	1 376,18	1 010,02	366,16	36
Créances (3)				
Créances Clients et comptes rattachés (3)	6 501,90	2 726,30	3 775,60	138
Personnel et comptes rattachés (3)		100,00	-100,00	-100
Créances fiscales et sociales (3)	3 885,44	1 182,38	2 703,06	229
4372000000 mutuelle previfrance	50,34		50,34	
4456600000 tva deductible abs	3 302,61	380,77	2 921,84	767
4457154000 tva a regul/ventes tn	132,37		132,37	
4457155000 tva a regul/ventes ti	240,67		240,67	
4458000000 taxes / ca a regulariser	159,45		159,45	
4458600000 tva s/factures non parvenues		801,61	-801,61	-100
Fournisseurs débiteurs	2 759,22	5 989,25	-3 230,03	-54
Débiteurs divers (3)	-120,34	2 435,86	-2 556,20	-105
4096000000 frs emball et mat a rendre	-120,34	-169,14	48,80	29
4687000000 divers - produits a recevoir		2 605,00	-2 605,00	-100
Disponibilités	8 498,62	10 612,40	-2 113,78	-20
5110000000 valeurs a l'encaissement		1 690,60	-1 690,60	-100
5110100000 reglements cartes bancaires	2 955,54		2 955,54	
5110200000 reglements tickets restaurants	2 556,71	652,58	1 904,13	292
5110300000 reglements cheques vacances	510,00	535,00	-25,00	-5
5110400000 reglements virements		2 991,06	-2 991,06	-100
5112000000 cheques a encaisser	166,20	1 009,40	-843,20	-84
5121040000 banque populaire	510,17	1 577,11	-1 066,94	-68
5310000000 caisse siege social	200,00	2 156,65	-1 956,65	-91
5811000000 virement interne especes	1 600,00		1 600,00	
Charges constatées d'avance (3)	8 123,67		8 123,67	
4860000000 charges constatees avance	8 123,67		8 123,67	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>40 511,07</b>	<b>32 802,49</b>	<b>7 708,58</b>	<b>23</b>
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>169 720,22</b>	<b>162 647,78</b>	<b>7 072,44</b>	<b>4</b>

# BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

PASSIF	Valeurs au	Valeurs au	Variation	
	30/06/24	30/06/23	en valeur	en %
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital (dont versé : 3 000,00 )	3 000,00	3 000,00		
1013000000 capital souscrit appele verse	3 000,00	3 000,00		
<b>Réserves</b>				
Réserve légale	300,00	300,00		
1061000000 reserve legale	300,00	300,00		
Autres réserves	10 000,00	13 357,31	-3 357,31	-25
1068000000 autres reserves	10 000,00	13 357,31	-3 357,31	-25
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)</b>	<b>-122,33</b>	<b>21 101,59</b>	<b>-21 223,92</b>	<b>-101</b>
<b>SITUATION NETTE</b>	<b>13 177,67</b>	<b>37 758,90</b>	<b>-24 581,23</b>	<b>-65</b>
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>13 177,67</b>	<b>37 758,90</b>	<b>-24 581,23</b>	<b>-65</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2)	78 626,65	68 689,46	9 937,19	14
1640100000 emprunt bpo 112 500 €	27 058,35	43 436,18	-16 377,83	-38
1640400000 pge 15 000 €	8 567,23	11 548,86	-2 981,63	-26
1640500000 pge 8 500 €	3 437,30	5 137,19	-1 699,89	-33
1640600000 pge 15 000 €	5 563,77	8 567,23	-3 003,46	-35
1640700000 pret bpi - 19 150€	19 000,00		19 000,00	
1640800000 pret	15 000,00		15 000,00	
Emprunts et dettes financières diverses (3)		4 775,83	-4 775,83	-100
1681100000 emprunt france bolssons (pad)		4 775,83	-4 775,83	-100
Groupe et associés	16 947,88	32,00	16 915,88	
4550100000 c/c fontaine samuel	16 947,88	32,00	16 915,88	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 928,64	19 589,72	10 338,92	53
Dettes fiscales et sociales	31 039,38	31 801,87	-762,49	-2
4210000000 personnel remunerations dues	3 687,27	4 234,17	-546,90	-13
4282000000 dettes pour congés payés	12 380,20	8 091,69	4 288,51	53
4310000000 securite sociale	2 052,00	3 092,95	-1 040,95	-34
4372000000 mutuelle previfrance		416,50	-416,50	-100
4373000000 caisse retraite	327,62	995,95	-668,33	-67
4373400000 caisse prevoyance	213,60	146,92	66,68	45
4382000000 charges soc / congés payés	381,74	771,46	-389,72	-51
4386000000 org.soc. charges a payer	9 740,00	11 167,10	-1 427,10	-13
4421000000 prelevements a la source	16,30	17,41	-1,11	-6
4455100000 tva a decalsser	1 969,00	1 814,00	155,00	9
4457154000 tva a regul/ventes tn		0,22	-0,22	-100
4457155000 tva a regul/ventes ti		0,09	-0,09	-100
4458000000 taxes / ca a regulariser		861,70	-861,70	-100
4482000000 charges fiscales sur congés	99,53	99,53		
4486000000 etat charges a payer	172,12	92,18	79,94	87
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>156 542,55</b>	<b>124 888,88</b>	<b>31 653,67</b>	<b>25</b>
<b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>	<b>169 720,22</b>	<b>162 647,78</b>	<b>7 072,44</b>	<b>4</b>
(1) Dont à plus d'un an	20 276,83	44 626,65		
(1) Dont à moins d'un an	136 265,72	80 262,23		

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

	Du 01/07/23 Au 30/06/24	% CA	Du 01/07/22 Au 30/06/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises	317 878,51	100	342 751,14	100	-24 872,63	-7
7071000000 recettes bar restaurant 10.00%	274 573,00	86	288 484,77	84	-13 911,77	-5
7072000000 recettes bar restaurant 20.00%	42 681,81	13	52 404,00	15	-9 722,19	-19
7073000000 recettes bar restaurant 5.5%	623,70		1 862,37	1	-1 238,67	-67
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>317 878,51</b>	<b>100</b>	<b>342 751,14</b>	<b>100</b>	<b>-24 872,63</b>	<b>-7</b>
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges	5 153,15	2	4 028,76	1	1 124,39	28
7910000000 transfert de charges d'exploit			286,75		-286,75	-100
7911000000 transfert de charges	5 153,15	2	3 742,01	1	1 411,14	38
Autres produits	10,80		192,94		-182,14	-94
7580000000 prod divers de gest courante	10,80		192,94		-182,14	-94
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>323 042,46</b>	<b>102</b>	<b>346 972,84</b>	<b>101</b>	<b>-23 930,38</b>	<b>-7</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de mat. premières et autres appro.	119 181,53	37	122 282,62	36	-3 101,09	-3
6021010000 achats de cafe noir 5.50 %	4 484,56	1	5 497,27	2	-1 012,71	-18
6021020000 achats de cafe 5.50 %	9 218,98	3	8 121,49	2	1 097,49	14
6021030000 achats de cafe 20 %	9 277,18	3	7 172,28	2	2 104,90	29
6021040000 achats de biere 20 %	2 728,25	1	11 820,17	3	-9 091,92	-77
6021070000 achats restaurant 5.50 %	52 394,38	16	77 616,61	23	-25 222,23	-32
6021071000 achats restaurant 20 %	94,83		12,53		82,30	657
6021080000 achats de vins 20 %	4 978,87	2	6 912,42	2	-1 933,55	-28
6021090000 achats de champagne 20 %			331,89		-331,89	-100
6021091000 achats de pain 5.50 %	464,58		885,35		-420,77	-48
6021120000 accompagnement apertif 5.50%			14,84		-14,84	-100
6021130000 accompagnement cafe noir 5.50%			262,77		-262,77	-100
6021200000 matieres ( ou groupe ) d	31 450,72	10			31 450,72	
6022000000 fournitures consommables	964,25		2 504,40	1	-1 540,15	-61
6022400000 fournitures de magasin			309,17		-309,17	-100
6023000000 serviette sets de table nappe			323,70		-323,70	-100
6026000000 emballages	66,28		169,92		-103,64	-61
6080000000 cpte res a recap frais acc	453,65		327,81		125,84	38
6092000000 rrr obten d'aut appro stockes	2 605,00	1			2 605,00	
Variation de stocks	-1 106,26		3 012,71	1	-4 118,97	-137
6031100000 var stocks mat premieres a	-740,10		3 398,08	1	-4 138,18	-122
6032100000 var.stocks matier.consommmables	-366,16		-385,37		19,21	5
Autres achats et charges externes	76 308,49	24	72 582,16	21	3 726,33	5
6061100000 electricite	10 158,00	3	13 946,56	4	-3 788,56	-27
6061200000 gaz - propane - co2			309,12		-309,12	-100
6061300000 fod	5 413,53	2	6 990,17	2	-1 576,64	-23
6061400000 eau			1 515,18		-1 515,18	-100
6063000000 four pt equip. outillage	5,36		1 491,13		-1 485,77	-100
6063100000 produits entretien	2 414,59	1	1 942,97	1	471,62	24
6063300000 vaisselle restaurant	170,05		342,16		-172,11	-50
6064000000 fournitures administratives	232,61		351,51		-118,90	-34
6120100000 leasing caisse haxe erp 100	963,16				963,16	
6120200000 leasing 2 pack tpv + logiciel	1 487,33		1 387,67		99,66	7
6131000000 location immobiliere	10 890,00	3	10 458,13	3	431,87	4
6132000000 locations canal+ canal sat	1 021,90		1 114,80		-92,90	-8
6135000000 locations mobilières	2 113,05	1	1 122,00		991,05	88
6152000000 entretien repar.s/biens immob.	382,00		523,33		-141,33	-27
6152300000 controle sanitaire	606,21		835,29		-229,08	-27
6155000000 entret repar. /biens mobiliers	303,52		2 113,02	1	-1 809,50	-86
6155130000 entretlen biens des contrats	5 040,00	2	5 040,00	1		
6155200000 entretien mat de transport	809,18				809,18	
6156000000 maintenance	812,63				812,63	

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

	Du 01/07/23		Du 01/07/22		Variation	
	Au 30/06/24	% CA	Au 30/06/23	% CA	en valeur	en %
616000000 assurances	2 865,37	1	2 115,80	1	749,57	35
616100000 multirisques	52,15				52,15	
6161200000 ass deces invalidite / emprunt	817,20		759,45		57,75	8
6181000000 documentation generale	327,06		362,71		-35,65	-10
6226000000 honoraires comptables	7 285,87	2	6 576,99	2	708,88	11
6228000000 divers	11 969,42	4	5 794,59	2	6 174,83	107
6230000000 publici publicat relat publi	949,00		208,33		740,67	356
6231100000 prestation, groupe, concert	296,12				296,12	
6231200000 annonces et insertions			125,00		-125,00	-100
6234000000 cadeaux a la clientele	1 567,20				1 567,20	
6241000000 transports sur achats			41,65		-41,65	-100
6251000000 voyages et déplacements			91,26		-91,26	-100
6261000000 affranchissements	44,16		139,20		-95,04	-68
6262000000 telephone fixe	995,01		660,98		334,03	51
6265000000 internet			301,00		-301,00	-100
6270000000 services bancaires & assimilés	5 970,38	2	4 343,35	1	1 627,03	37
6272000000 comm.frais s/emission emprunts	82,08		76,35		5,73	8
6278000000 aut frais & commiss sur prest	4,64				4,64	
6278100000 frais s/titres restaurant	19,71		246,10		-226,39	-92
6278200000 frais s/cheques vacances			9,00		-9,00	-100
6280000000 autres serv.ext.divers			1 207,36		-1 207,36	-100
6281000000 concours divers (cotisations)	240,00		40,00		200,00	500
Impôts, taxes et versements assimilés	6 876,02	2	7 869,29	2	-993,27	-13
6300000000 divers offerts			6 360,10	2	-6 360,10	-100
6312100000 taxe apprentissage s/conges			-13,69		13,69	100
6333000000 partit des employ a forma cont	158,00		93,76		64,24	69
6333300000 formation continue s/conges			-16,91		16,91	100
6335000000 vers liber ouv droi exo tax ap	79,94		61,69		18,25	30
6351110000 cet-cotisation fonciere entrep	1 084,00		1 138,00		-54,00	-5
6378000000 taxes diverses	768,08		155,34		612,74	394
6378100000 csg deductible	4 786,00	2	87,00		4 699,00	
6379000000 taxes sodas et bieres 20 %			4,00		-4,00	-100
Salaires et traitements	97 256,91	31	91 520,23	27	5 736,68	6
6400000000 autres charges de personnel			3 742,01	1	-3 742,01	-100
6411000000 salaires appointements	88 855,43	28	68 515,72	20	20 339,71	30
6412000000 conges payes	4 288,51	1	-2 487,50	-1	6 776,01	272
6441000000 remuneration fontaine samuel	4 112,97	1	21 750,00	6	-17 637,03	-81
Charges sociales	20 510,77	6	24 170,51	7	-3 659,74	-15
6451000000 cotisations a l' urssaf	10 435,55	3	8 146,78	2	2 288,77	28
6452000000 cotisations mutuelles	635,39		682,50		-47,11	-7
6453000000 cotis caisses de retraites	1 907,10	1	1 516,07		391,03	26
6453400000 cot organismes divers retraite	661,16		299,28		361,88	121
6455000000 chg soc. s/prov. conges payes	-389,72		-499,75		110,03	22
6458000000 cotisations autres org.sociaux	567,17				567,17	
6461000000 urssaf/ msa	5 074,00	2	595,67		4 478,33	752
6461100000 provision charges ti	-1 427,10		11 194,00	3	-12 621,10	-113
6464100000 mutuelle previfrance	1 955,22	1	2 235,96	1	-280,74	-13
6475000000 medecine travail pharmacie	1 092,00				1 092,00	
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	636,14		2 079,66	1	-1 443,52	-69
6811200000 dot amort s/immo corporelles	636,14		2 079,66	1	-1 443,52	-69
Autres charges	779,32		1 399,93		-620,61	-44
6512000000 redevance sacem			1 054,03		-1 054,03	-100
6513000000 redevance spre	274,50		340,88		-66,38	-19
6514000000 redevance grenke	279,99				279,99	
6580000000 char div-gestion courante	224,83		5,02		219,81	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>320 442,92</b>	<b>101</b>	<b>324 917,11</b>	<b>95</b>	<b>-4 474,19</b>	<b>-1</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

	Du 01/07/23 Au 30/06/24	% CA	Du 01/07/22 Au 30/06/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>2 599,54</b>	<b>1</b>	<b>22 055,73</b>	<b>6</b>	<b>-19 456,19</b>	<b>-88</b>
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>						
Charges financières						
Intérêts et charges assimilées	883,05		903,14		-20,09	-2
6611000000 Int des emprunts & dettes	201,50				-201,50	
6611600000 Int emprunts & dettes assimil	681,55		903,14		-221,59	-25
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>883,05</b>		<b>903,14</b>		<b>-20,09</b>	<b>-2</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>-883,05</b>		<b>-903,14</b>		<b>20,09</b>	<b>2</b>
<b>RÉSULTAT COURANT</b>	<b>1 716,49</b>	<b>1</b>	<b>21 152,59</b>	<b>6</b>	<b>-19 436,10</b>	<b>-92</b>
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	1 313,58				1 313,58	
7700000000 produits exceptionnels	664,74				664,74	
7720000000 produits except exo antérieurs	648,84				648,84	
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>1 313,58</b>				<b>1 313,58</b>	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	2 989,24	1	51,00		2 938,24	
6712000000 penalites amendes fisc & pen	81,00		51,00		30,00	59
6720000000 ch except sur exo antérieurs	2 908,24	1			2 908,24	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>2 989,24</b>	<b>1</b>	<b>51,00</b>		<b>2 938,24</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-1 675,66</b>	<b>-1</b>	<b>-51,00</b>		<b>-1 624,66</b>	
Participation des salariés aux résultats	163,16				163,16	
6910000000 part des salaires au resultat	163,16				163,16	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>324 356,04</b>	<b>102</b>	<b>346 972,84</b>	<b>101</b>	<b>-22 616,80</b>	<b>-7</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>324 478,37</b>	<b>102</b>	<b>325 871,25</b>	<b>95</b>	<b>-1 392,88</b>	
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>-122,33</b>		<b>21 101,59</b>	<b>6</b>	<b>-21 223,92</b>	<b>-101</b>
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	648,84					
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	2 908,24					

## **ETATS DE GESTION**

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

CENTRE - E.U.R.L. LES FONTAINE DU CENTRE

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

	Du 01/07/23 Au 30/06/24	en %	Du 01/07/22 Au 30/06/23	en %	Variation	
					en valeur	en %
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>317 879</b>	<b>100</b>	<b>342 751</b>	<b>100</b>	<b>-24 873</b>	<b>-7</b>
Ventes de marchandises	317 879	100	342 751	100	-24 873	-7
- Coût d'achat des march. vendues						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	<b>317 879</b>	<b>100</b>	<b>342 751</b>	<b>100</b>	<b>-24 873</b>	<b>-7</b>
Production vendue (biens et services) *						
+ / - Production stockée *						
+ Production immobilisée *						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE *</b>						
<b>CHIFFRE D'ACTIVITÉ</b>	<b>317 879</b>	<b>100</b>	<b>342 751</b>	<b>100</b>	<b>-24 873</b>	<b>-7</b>
- Matières premières *	118 075		125 295		-7 220	-6
- Sous-traitance (directe) *						
<b>MARGE DE PRODUCTION *</b>	<b>-118 075</b>		<b>-125 295</b>		<b>7 220</b>	<b>6</b>
<b>MARGE BRUTE TOTALE</b>	<b>199 803</b>	<b>63</b>	<b>217 456</b>	<b>63</b>	<b>-17 653</b>	<b>-8</b>
- Autres achats	18 394	6	26 889	8	-8 495	-32
- Charges externes	57 914	18	45 693	13	12 221	27
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE</b>	<b>123 495</b>	<b>39</b>	<b>144 874</b>	<b>42</b>	<b>-21 379</b>	<b>-15</b>
Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	6 876	2	7 869	2	-993	-13
- Salaires et traitements	93 144	29	69 770	20	23 374	34
- Charges sociales	14 909	5	10 145	3	4 764	47
- Rémunération de l'exploitant	4 113	1	21 750	6	-17 637	-81
- Cotisations de l'exploitant	5 602	2	14 026	4	-8 424	-60
Total	-124 644	-39	-123 560	-36	-1 084	-1
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>-1 149</b>		<b>21 314</b>	<b>6</b>	<b>-22 463</b>	<b>-105</b>
Reprises sur dép., prov., amortis						
+ Transferts de charges d'exploitation	5 153	2	4 029	1	1 124	28
+ Autres produits d'exploitation	11		193		-182	-94
- Dotations amort. et dépréciations	636		2 080	1	-1 444	-69
- Autres charges d'exploitation	779		1 400		-621	-44
Total	3 748	1	742		3 006	405
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>2 600</b>	<b>1</b>	<b>22 056</b>	<b>6</b>	<b>-19 456</b>	<b>-88</b>
Opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	883		903		-20	-2
Total	-883		-903		20	2
<b>RÉSULTAT COURANT</b>	<b>1 716</b>	<b>1</b>	<b>21 153</b>	<b>6</b>	<b>-19 436</b>	<b>-92</b>
+ Produits exceptionnels (1)	1 314				1 314	
- Charges exceptionnelles (2)	2 989	1	51		2 938	
- Participation des salariés	163				163	
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total	-1 839	-1	-51		-1 788	
<b>RÉSULTAT EXERCICE</b>	<b>-122</b>		<b>21 102</b>	<b>6</b>	<b>-21 224</b>	<b>-101</b>

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

\* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice