



SARL LE 850

Restauration traditionnelle

101 avenue Jean Robin

44850 LIGNE

Comptes annuels du 16/03/2023 au 31/12/2024

SOMMAIRE

SARL LE 850

Du 16/03/2023 au 31/12/2024

Comptes Annuels	3
Attestation	4
Bilan - Actif	5
Bilan - Passif	6
Compte de Résultat	7
Compte de Résultat - Suite	8
Détail des Comptes	9
Bilan Actif Détaillé	10
Bilan Passif Détaillé	11
Compte de Résultat Détaillé	12
Analyse Economique et Financière	15
Soldes Intermédiaires de Gestion	16
Capacité d'autofinancement	17
Synthèse	18
Tableau de financement	19
Analyse trésorerie	20
Liasse	21

Comptes Annuels

ATTESTATION

SARL LE 850

Du 16/03/2023 au 31/12/2024

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

SARL LE 850

Pour l'exercice du 16/03/2023 au 31/12/2024

et conformément aux termes de notre lettre de mission, 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 à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	70 555,36 €
Chiffre d'affaires	149 930,48 €
Résultat net comptable	-40 242,70 €

Fait à Saint-Herblain,
Le 12/05/2025.

Jérémy PILON,
Expert-comptable.

BILAN - ACTIF

SARL LE 850

Du 16/03/2023 au 31/12/2024

ACTIF	Valeurs au 31/12/24		% de l'actif	Valeurs au		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles			83,38			
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages	15 323,93	2 369,49		12 954,44		
Autres immobilisations corporelles	50 453,82	4 580,97		45 872,85		
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)			0,11			
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	75,00			75,00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	65 852,75	6 950,46	83,48	58 902,29		
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours			1,82			
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	1 283,82			1 283,82		
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances			6,54			
Clients (3)						
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)						
Personnel et comptes rattachés (3)						
Créances fiscales et sociales (3)	4 318,80			4 318,80		
Fournisseurs débiteurs	60,67			60,67		
Débiteurs divers (3)	233,22			233,22		
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	5 756,56		8,16	5 756,56		
Charges constatées d'avance (3)						
TOTAL ACTIF CIRCULANT	11 653,07		16,52	11 653,07		
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	77 505,82	6 950,46	100	70 555,36		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

SARL LE 850

Du 16/03/2023 au 31/12/2024

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	% du passif	Valeurs au	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 1 000,00)	1 000,00	1,42		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-40 242,70	-57,04		
SITUATION NETTE	-39 242,70	-55,62		
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-39 242,70	-55,62		
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	69 773,74	98,89		
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	17 124,90	24,27		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	18 289,56	25,92		
Fournisseurs, factures non parvenues	1 515,23	2,15		
Dettes fiscales et sociales	3 094,63	4,39		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	109 798,06	155,62		
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	70 555,36	100		

(1) Dont à plus d'un an
(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

58 250,00
51 548,06

COMPTE DE RÉSULTAT

SARL LE 850

Du 16/03/2023 au 31/12/2024

	Du 16/03/23 Au 31/12/24	% CA	Du Au	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	149 930,48	100,00			149 930,48	
Montant net du chiffre d'affaires	149 930,48	100,00			149 930,48	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 500,00	1,00			1 500,00	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	461,77	0,31			461,77	
Autres produits	28,32	0,02			28,32	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	151 920,57	101,33			151 920,57	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks	-1 283,82	-0,86			-1 283,82	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	89 096,86	59,43			89 096,86	
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	63 615,06	42,43			63 615,06	
Impôts, taxes et versements assimilés	486,94	0,32			486,94	
Salaires et traitements	21 618,50	14,42			21 618,50	
Charges sociales	3 160,70	2,11			3 160,70	
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	6 950,46	4,64			6 950,46	
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	5 923,11	3,95			5 923,11	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	189 567,81	126,44			189 567,81	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-37 647,24	-25,11			-37 647,24	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

SARL LE 850

Du 16/03/2023 au 31/12/2024

	Du 16/03/23 Au 31/12/24	% CA	Du Au	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	2 595,46	1,73			2 595,46	
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	2 595,46	1,73			2 595,46	
RÉSULTAT FINANCIER	-2 595,46	-1,73			-2 595,46	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-40 242,70	-26,84			-40 242,70	
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	151 920,57	101,33			151 920,57	
TOTAL DES CHARGES	192 163,27	128,17			192 163,27	
Bénéfice ou Perte	-40 242,70	-26,84			-40 242,70	

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Détail des Comptes

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

SARL LE 850

Du 16/03/2023 au 31/12/2024

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/24	Valeurs nettes au	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel et outillages indus.	12 954,44		12 954,44	
2154000000 materiel industriel	15 323,93		15 323,93	
2815400000 amort materiel industriel	-2 369,49		-2 369,49	
Autres immobilisations corporelles	45 872,85		45 872,85	
2181000000 inst gene agenc amenag divers	44 315,48		44 315,48	
2183000000 mat de bureau & mat informatiq	1 131,66		1 131,66	
2184000000 mobilier	5 006,68		5 006,68	
2818100000 amort inst gle agt amgt	-3 334,62		-3 334,62	
2818300000 amort mat bureau informatique	-341,04		-341,04	
2818400000 amortissement mobilier	-905,31		-905,31	
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières	75,00		75,00	
2750000000 depot cautionnements verses	75,00		75,00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	58 902,29		58 902,29	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	1 283,82		1 283,82	
3700000000 stock marchandises	1 283,82		1 283,82	
Créances (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	4 318,80		4 318,80	
4387000000 org soc produits a recev	973,00		973,00	
4456600000 tva deductible abs	2 326,80		2 326,80	
4458020000 tva deductible a regulariser	1 019,00		1 019,00	
Fournisseurs débiteurs	60,67		60,67	
Débiteurs divers (3)	233,22		233,22	
4096000000 fourn emball et mat a rendre	233,22		233,22	
Disponibilités	5 756,56		5 756,56	
5115000000 remise cb	355,70		355,70	
5117000000 remises titres restaurant	57,66		57,66	
5121010000 credit agricole	1 139,54		1 139,54	
5300000000 caisse	4 203,66		4 203,66	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	11 653,07		11 653,07	
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	70 555,36		70 555,36	

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

SARL LE 850

Du 16/03/2023 au 31/12/2024

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	Valeurs au	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 1 000,00)	1 000,00		1 000,00	
1013000000 capital souscrit appele verse	1 000,00		1 000,00	
Réserves				
Résultat de l'exercice (bénéfice / perte)	-40 242,70		-40 242,70	
SITUATION NETTE	-39 242,70		-39 242,70	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-39 242,70		-39 242,70	
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2)	69 773,74		69 773,74	
1640000000 pret ca 2789421 20k€	16 336,25		16 336,25	
1642000000 pret ca 2789422	53 309,21		53 309,21	
1688400000 sur emp aupres ets de credit	128,28		128,28	
Groupe et associés	17 124,90		17 124,90	
4550000000 c/c antoine delage	5 640,45		5 640,45	
4551000000 c/c claire freyerm	11 484,45		11 484,45	
Fournisseurs	18 289,56		18 289,56	
Fournisseurs, factures non parvenues	1 515,23		1 515,23	
Dettes fiscales et sociales	3 094,63		3 094,63	
4210000000 personnel remunerations dues	489,00		489,00	
4286000000 personnel aut charges a payer	2 014,00		2 014,00	
4310000000 securite sociale	10,32		10,32	
4370200000 klesia (prevoyance)	13,72		13,72	
4370800000 cotis paritarisme	50,00		50,00	
4373000000 klesia (retraite)	301,49		301,49	
4380000000 org sociaux - cap et par	6,10		6,10	
4455100000 tva a decaisser	132,00		132,00	
4458010000 tva collectee a regulariser	78,00		78,00	
TOTAL DETTES	109 798,06		109 798,06	
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	70 555,36		70 555,36	
(1) Dont à plus d'un an	58 250,00			
(1) Dont à moins d'un an	51 548,06			

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SARL LE 850

Du 16/03/2023 au 31/12/2024

	Du 16/03/23 Au 31/12/24	% CA	Du Au	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation						
Production vendue (biens et services)	149 930,48	100,00			149 930,48	
7060900000 prest services non imposables	136,60	0,09			136,60	
7061000000 recettes 10%	123 153,32	82,14			123 153,32	
7062000000 recettes 20%	26 640,56	17,77			26 640,56	
Montant net du chiffre d'affaires	149 930,48	100,00			149 930,48	
Subventions d'exploitation	1 500,00	1,00			1 500,00	
7410000000 subventions d'exploitation	1 500,00	1,00			1 500,00	
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges	461,77	0,31			461,77	
7910000000 transfert de charges d'exploit	461,77	0,31			461,77	
Autres produits	28,32	0,02			28,32	
7580000000 prod divers de gest courante	28,32	0,02			28,32	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	151 920,57	101,33			151 920,57	
Charges d'exploitation						
Variation de stocks	-1 283,82	-0,86			-1 283,82	
6037000000 var des stocks de marchandises	-1 283,82	-0,86			-1 283,82	
Achats de mat. premières et autres appro.	89 096,86	59,43			89 096,86	
6010200000 achats intracommunautaires	365,80	0,24			365,80	
6012000000 marchandises 20%	19 005,18	12,68			19 005,18	
6013000000 marchandises 10%	255,34	0,17			255,34	
6014000000 marchandises 5.50%	69 470,54	46,34			69 470,54	
Autres achats et charges externes	63 615,06	42,43			63 615,06	
6061100000 electricite	6 618,31	4,41			6 618,31	
6063000000 four pt equip outillage	12 543,30	8,37			12 543,30	
6063200000 fournitures pour le personnel	780,17	0,52			780,17	
6064000000 fournitures administratives	583,10	0,39			583,10	
6131000000 loc alarme et surv	891,00	0,59			891,00	
6131200000 location caisse	2 373,91	1,58			2 373,91	
6131300000 location tpe portable	351,60	0,23			351,60	
6132000000 locations immobilieres	18 282,00	12,19			18 282,00	
6140000000 charges locat & de copropriete	1 832,16	1,22			1 832,16	
6152000000 entretien repar s/biens immob	1 015,00	0,68			1 015,00	
6160000000 primes d'assurances	1 740,51	1,16			1 740,51	
6161200000 ass deces invalide / emprunt	1 051,16	0,70			1 051,16	
6226000000 honoraires	2 660,00	1,77			2 660,00	
6226020000 honoraires exceptionnels	2 850,44	1,90			2 850,44	
6227000000 frais d'actes & contentieux	309,88	0,21			309,88	
6228000000 formations	918,00	0,61			918,00	
6251010000 ik m. delage	577,26	0,39			577,26	
6251020000 ik mme freyermuth	350,66	0,23			350,66	
6257000000 receptions	2 711,11	1,81			2 711,11	
6261000000 affranchissements	10,16	0,01			10,16	
6262000000 telephone / internet	1 683,00	1,12			1 683,00	
6266000000 abonnement canal sat	748,07	0,50			748,07	
6270000000 services bancaires & assimiles	604,75	0,40			604,75	
6270100000 commissions remises cb	1 896,21	1,26			1 896,21	
6273000000 commissions sur remise tr	43,30	0,03			43,30	
6281000000 concours divers (cotisations)	190,00	0,13			190,00	
Impôts, taxes et versements assimilés	486,94	0,32			486,94	
6312000000 taxe d'apprentissage	46,03	0,03			46,03	
6333000000 partic des employ a forma cont	440,91	0,29			440,91	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SARL LE 850

Du 16/03/2023 au 31/12/2024

	Du 16/03/23 Au 31/12/24	% CA	Du Au	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Salaires et traitements	21 618,50	14,42			21 618,50	
6411000000 salaires appointements	8 767,50	5,85			8 767,50	
6411100000 rem gerance delage antoine	9 500,00	6,34			9 500,00	
6411200000 ssi antoine delage	2 175,00	1,45			2 175,00	
6411220000 csg deductibles antoine	705,00	0,47			705,00	
6411300000 ssi claire freyermuth	471,00	0,31			471,00	
Charges sociales	3 160,70	2,11			3 160,70	
6451000000 cotisations a l'urssaf	1 709,85	1,14			1 709,85	
6452000000 cotisations mutuelles	89,77	0,06			89,77	
6453000000 cotis caisses de retraites	365,95	0,24			365,95	
6458000000 cotisations autres org.sociaux	50,00	0,03			50,00	
6464000000 cotisations sante claire	285,36	0,19			285,36	
6464100000 cotisation sante antoine	372,25	0,25			372,25	
6465000000 cotisations prevoyance claire	287,52	0,19			287,52	
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	6 950,46	4,64			6 950,46	
6811200000 dot amort immob corporelles	6 950,46	4,64			6 950,46	
Autres charges	5 923,11	3,95			5 923,11	
6516000000 droits auteurs et reproduction	937,02	0,62			937,02	
6580000000 char div-gestion courante	4 801,09	3,20			4 801,09	
6582000000 penalites amendes fisc & penal	185,00	0,12			185,00	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	189 567,81	126,44			189 567,81	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-37 647,24	-25,11			-37 647,24	
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Intérêts et charges assimilées	2 595,46	1,73			2 595,46	
6611600000 int emprunts & dettes assimil	2 595,46	1,73			2 595,46	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	2 595,46	1,73			2 595,46	
RÉSULTAT FINANCIER	-2 595,46	-1,73			-2 595,46	
RÉSULTAT COURANT	-40 242,70	-26,84			-40 242,70	
Produits exceptionnels						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

SARL LE 850

Du 16/03/2023 au 31/12/2024

	Du 16/03/23 Au 31/12/24	% CA	Du Au	% CA	Variation	
					en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS	151 920,57	101,33			151 920,57	
TOTAL DES CHARGES	192 163,27	128,17			192 163,27	
Bénéfice ou Perte	-40 242,70	-26,84			-40 242,70	

Analyse Economique et Financière

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

SARL LE 850

Du 16/03/2023 au 31/12/2024

	Du 16/03/23 Au 31/12/24	en %	Du Au	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	149 930,48	100,00		100,00	149 930,48	
Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des march. vendues	-1 283,82				-1 283,82	
MARGE COMMERCIALE	1 283,82				1 283,82	
Production vendue (biens et services) *	149 930,48	100,00			149 930,48	
+ / - Production stockée *						
+ Production immobilisée *						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	149 930,48	100,00			149 930,48	
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	149 930,48	100,00			149 930,48	
- Matières premières *	89 096,86	59,43			89 096,86	
- Sous-traitance (directe) *						
MARGE DE PRODUCTION *	60 833,62	40,57			60 833,62	
MARGE BRUTE TOTALE	62 117,44	41,43			62 117,44	
- Autres achats	20 524,88	13,69			20 524,88	
- Charges externes	43 090,18	28,74			43 090,18	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-1 497,62	-1,00			-1 497,62	
Subventions d'exploitation	1 500,00	1,00			1 500,00	
- Impôts, taxes et versements assimilés	486,94	0,32			486,94	
- Salaires et traitements	21 618,50	14,42			21 618,50	
- Charges sociales	2 215,57	1,48			2 215,57	
- Cotisations de l'exploitant	945,13	0,63			945,13	
Total	-23 766,14	-15,85			-23 766,14	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-25 263,76	-16,85			-25 263,76	
Reprises sur dép., prov., amorts						
+ Transferts de charges d'exploitation	461,77	0,31			461,77	
+ Autres produits d'exploitation	28,32	0,02			28,32	
- Dotations amort. et dépréciations	6 950,46	4,64			6 950,46	
- Autres charges d'exploitation	5 923,11	3,95			5 923,11	
Total	-12 383,48	-8,26			-12 383,48	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-37 647,24	-25,11			-37 647,24	
Opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	2 595,46	1,73			2 595,46	
Total	-2 595,46	-1,73			-2 595,46	
RÉSULTAT COURANT	-40 242,70	-26,84			-40 242,70	
+ Produits exceptionnels (1)						
- Charges exceptionnelles (2)						
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total						
RÉSULTAT EXERCICE	-40 242,70	-26,84			-40 242,70	

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

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

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

SARL LE 850

Du 16/03/2023 au 31/12/2024

	Valeur au 31/12/24	Valeur au
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-25 263,76	
+ Transferts de charges d'exploitation	461,77	
+ Autres produits d'exploitation	28,32	
- Autres charges d'exploitation	5 923,11	
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières	2 595,46	
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels		
- Produits des cessions d'éléments d'actif		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles		
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-33 292,24	
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	6 950,46	
+ Reprises sur amortissements et provisions		
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
RÉSULTAT NET COMPTABLE	-40 242,70	

SYNTHÈSE

SARL LE 850

Du 16/03/2023 au 31/12/2024

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 16/03/23 au 31/12/24	Du au		Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	149 930,48			149 930,48	
Ventes de marchandises					
Production de l'exercice	149 930,48			149 930,48	
Marge commerciale	1 283,82			1 283,82	
Marge globale	62 117,44			62 117,44	
Valeur ajoutée	-1 497,62			-1 497,62	
Excédent brut d'exploitation	-25 263,76			-25 263,76	
Amortissements et provisions	6 950,46			6 950,46	
Résultat d'exploitation	-37 647,24			-37 647,24	
Résultat financier	-2 595,46			-2 595,46	
Résultat courant	-40 242,70			-40 242,70	
Résultat exceptionnel					
Résultat net de l'exercice	-40 242,70			-40 242,70	

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 16/03/23 au 31/12/24	Du au		Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	-33 292,24			-33 292,24	
Fonds de roulement net global	-11 374,63			-11 374,63	
Besoin en fonds de roulement	-17 002,91			-17 002,91	
Trésorerie	5 628,28			5 628,28	

RATIOS	Du 16/03/23 au 31/12/24	Du au		Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients (en jours)					
Crédit fournisseurs (en jours)	77,51			77,51	
Rotation stocks (en jours)	9,61			9,61	
Autonomie financière	-0,56			-0,56	
Capacité de remboursement	-0,38			-0,38	
Taux d'endettement	-2,21			-2,21	
Rentabilité financière	1,03			1,03	
Rentabilité commerciale	-0,27			-0,27	

TABLEAU DE FINANCEMENT

SARL LE 850

Du 16/03/2023 au 31/12/2024

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		Capacité d'autofinancement	-33 292,24
		= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-33 292,24
Acquisitions d'immobilisations		Cessions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles		Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	65 777,75	Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières	75,00	Immobilisations financières	
Prélèvements des comptes courants		Apports comptes courants	17 124,90
Diminution des capitaux propres		Augmentation des capitaux propres	1 000,00
		Subvention investissement	
Emprunts remboursés (capital)	24 838,08	Emprunts réalisés	94 483,54
TOTAL EMPLOIS	90 690,83	TOTAL RESSOURCES	79 316,20

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a diminué de 11 374,63

Augmentation actif circulant	5 896,51	Diminution actif circulant	
Diminution dettes		Augmentation dettes	22 899,42
TOTAL	5 896,51	TOTAL	22 899,42

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a diminué de 17 002,91

Augmentation de la trésorerie	5 628,28	Diminution de la trésorerie	
-------------------------------	----------	-----------------------------	--

VARIATION DE TRÉSORERIE
(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)
a augmenté de 5 628,28

ANALYSE TRÉSORERIE

SARL LE 850

Du 16/03/2023 au 31/12/2024

n L'EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) EST DE

Compte tenu des variations d'inventaire :

- des stocks de produits, en-cours
- des stocks d'approvisionnement
- des stocks de marchandises

Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes

n L'APPORT D'ARGENT DE L'EXPLOITATION A ÉTÉ DE
(Ventes - achats d'exploitation)

-25 263,76

-

+

+

+

-1 283,82

-5 433,02

-31 980,60

100 %

FLUX FINANCIERS	Sorties	Entrées		
Produits financiers, Agios, Intérêts C.T.				
Intérêts des emprunts	2 595,46			
Remboursement capital	24 838,08			
TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS	27 433,54		-27 433,54	-85,78
Achats d'immobilisations				
- Incorporelles				
- Corporelles	65 777,75			
- Financières	75,00			
Cessions d'immobilisations				
Emprunts nouveaux		94 483,54		
Subventions d'investissement				
TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS	65 852,75	94 483,54	28 630,79	89,53
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Intérêts des comptes courants				
Total des apports des associés		17 124,90		
Apport en capital		1 000,00		
TOTAL APPORTS/PRÉLÈVEMENTS NET DES ASSOCIÉS		18 124,90	18 124,90	56,67
IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS ET PARTICIPATION				
TOTAL GÉNÉRAL	125 266,89	112 608,44	Variation de trésorerie nette globale	
			-12 658,45	

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

Une amélioration des disponibilités de

Une augmentation des créances de

Une augmentation des dettes fournisseurs et dettes à court terme de

5 628,28

4 612,69

22 899,42

Liasse

 RÉPUBLIQUE FRANÇAISE Liberté Égalité Fraternité			Formulaire à déposer en double exemplaire			N° 2065 - SD 2025  N° 11084* 26 Formulaire obligatoire (art.223 du Code général des impôts)					
IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS						Timbre à date du service					
Exercice ouvert le		16/03/23		et clos le		31/12/24		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 :					
SARL LE 850 101 avenue Jean Robin 44850 LIGNE											
SIRET 9 4 9 9 1 4 9 5 6 0 0 0 1 4						Mél : restaurantle850@gmail.com					
Adresse du principal établissement :						Ancienne adresse en cas de changement :					
REGIME FISCAL DES GROUPES											
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)											
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante											
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :											
						SIRET					
B ACTIVITE											
Activités exercées						Restauration traditionnelle					
						Si vous avez changé d'activité, cochez la case					
C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)											
1 Résultat fiscal						Bénéfice imposable au taux normal		Déficit		40 058	
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 sexies						Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quinquies			
Société d'investissement immobilier cotée						Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies		Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies			
Autres dispositifs						Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies		Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art . 44 octies A			
Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies						Zone de développement prioritaire, art.44 septdecies		France ruralités revitalisation FRR, art. 44 quinquies A			
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 teritoriale 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 %						N°					
F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE											
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI X NON Si oui, indication du logiciel utilisé ISACOMPTA CONNECT											
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr . S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr .											
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :						Nom et adresse du conseil :					
GESCOMPO 38 RUE DE LA DUTEE 44802 SAINT-HERBLAIN											
Tél : 0240921541						Tél :					
OGA/OMGA						Viseur conventionné		(Cocher la case correspondante)			
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :						Date : 12/05/25 Lieu : ST HERBLAIN					
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné						Qualité et nom du signataire : GERANTE DELAGE					
						Signature					
Examen de conformité fiscale (ECF)						prestataire :					

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065 - SD

G										RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS																								
Montant global brut des distributions (1)					payées par la société elle-même					a							payées par un établissement chargé du service des titres					b												
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) (2)															c																			
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées															d																			
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)															e																			
															f																			
															g																			
															h																			
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4)															i																			
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI															j																			
Montant des revenus répartis (5)															Total (a à h)																			
H										REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																								
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI) : * SARL, tous les associés ; * SCA, associés gérants; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants										Pour les SARL		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.																						
										Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.		Année au cours de laquelle le versement a été effectué		Montant des sommes versées :																				
														à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits		à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6																
1										2		3		4		5		6		7		8												
DELAGE Antoine 6, impasse Carassin 44300 NANTES										500		2024		9 500																				
I										DIVERS																								
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)																																		
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																																		
J										CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION																								
REMUNERATIONS										MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 0 %, 15 % ou 19%																								
														0%		15%		19%																
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)										8 767		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice																						
												MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice																						
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)												MVLT réalisée au cours de l'exercice																						
												MVLT restant à reporter																						
K										CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)																								
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice																																		
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice																																		

Désignation de l'entreprise		SARL LE 850		Néant ☐ *			
Adresse de l'entreprise		101 avenue Jean Robin		44850 LIGNE			
SIRET		9 4 9 9 1 4 9 5 6 0 0 0 1 4					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		22		Durée de l'exercice précédent*			
				Exercice N clos le			
				3 1 1 2 2 0 2 4			
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	{	Fonds commercial *	010		012	
			Autres *	014		016	
	Immobilisations corporelles*			028	65 778	030	6 950
	Immobilisations financières * (1)			040	75	042	75
	Total I (5)			044	65 853	048	6 950
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050		052	
		Marchandises *		060	1 284	062	1 284
	Avances et acomptes versés sur commandes			064		066	
	Créances (2)	{	Clients et comptes rattachés *	068		070	
			Autres* (3)	072	4 613	074	4 613
	Valeurs mobilières de placement			080		082	
	Disponibilités			084	5 757	086	5 757
	Charges constatées d'avance*			092		094	
	Total II			096	11 653	098	11 653
	Total général (I + II)			110	77 506	112	6 950
PASSIF						Exercice N NET 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *			120			1 000
	Ecart de réévaluation			124			
	Réserve légale			126			
	Réserves réglementées *			130			
	Autres réserves	(	dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*131	)	132		
	Report à nouveau			134			
	Résultat de l'exercice			136			-40 243
	Subventions d'investissement			137			
	Provisions réglementées			140			
	Total I			142			-39 243
Provisions pour risques et charges			Total II	154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156			69 774
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164			
	Fournisseurs et comptes rattachés*			166			19 805
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169		169	210	)	172	3 095
	Comptes courants d'associés			173			17 125
	Autres dettes			175			
	Produits constatés d'avance			174			
	Total III			176			109 798
Total général (I + II + III)				180			70 555
REVENUS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		58 250
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182		65 853
	(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.

	Exercice N clos le
--	--------------------

Copyright Groupe ISA (2025) ISACOMPTA

*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 : SARL LE 850 Néant ☐ *

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		402		404		406		
		Autres	410		412		414		416		
Immobilisations corporelles	Terrains		420		422		424		426		
	Constructions		430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels		440		442	15 324	444		446	15 324	
	Installations générales agencements., aménagements divers		450		452	44 315	454		456	44 315	
	Matériel de transport		460		462		464		466		
	Autres immobilisations corporelles		470		472	6 138	474		476	6 138	
Immobilisations financières			480		482	75	484		486	75	
TOTAL			490		492	65 853	494		496	65 853	

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		532	2 369	534		536	2 369
	Installations générales, agencements, aménagement divers	540		542	3 335	544		546	3 335
	Matériel de transport	550		552		554		556	
	Autres immobilisations corporelles	560		562	1 246	564		566	1 246
TOTAL		570		572	6 950	574		576	6 950

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 (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé		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					
						19 %	6	15 % ou 12,8 %	7	0 %	
	1		2	3	4	5					
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
TOTAL	578	580	582	584	586	581		587		589	
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579		Régularisations	590	583		594		595	
TOTAL					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.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)			Désignation de l'entreprise : SARL LE 850					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	
TOTAL		680		682		684		686	
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)					
	Dotations		Reprises						
Fonds commercial	681		683						
Autres Immob. incorp	700		705						
Terrains	710		715						
Constructions	720		725						
Inst. techniques mat. et outillage	730		735						
Inst. générales agence-ments amén. div.	740		745						
Matériel de transport	750		755						
Autres immobilisations corporelles	760		765						
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau N° 2033-B-SD 780				
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	40 058				
Total des déficits restant à reporter				870	40 058				
III DIVERS									
Primes et cotisations complémentaires facultatives		dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)			325	658	381	658	
		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	287	380	287	
N° du centre de gestion agréé							388		
Montant de la TVA collectée							374	17 645	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)							378	15 169	
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.

Désignation de l'entreprise : SARL LE 850										Néant ☐ *											
Exercice ouvert le : 16/03/2023										et clos le : 31/12/2024		Durée en nombre de mois		22							
DÉCLARATION DES EFFECTIFS																					
Effectif moyen du personnel * :										376		3									
Dont apprentis										657											
Dont handicapés										651											
Effectifs affectés à l'activité artisanale										861											
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE																					
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE																					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises										108											
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											
TOTAL 1										106											
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)										115											
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation										143											
Subventions d'exploitation reçues										113											
Variation positive des stocks										111											
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée										116											
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation										153											
TOTAL 2										144											
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)																					
Achats										121											
Variation négative des stocks										145											
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances										125											
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											
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											
TOTAL 3										152											
IV - Valeur ajoutée produite																					
Calcul de la Valeur Ajoutée										(Total 1 + Total 2 - Total 3)		137									
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises																					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 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 fomrulaires nos 1329-AC et 1329-DEF										117											
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE																					
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" .



(1)

Néant * ☐

N° de dépôt
EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

SIREN 949914956

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL LE 850

ADRESSE (voie) 101 avenue Jean Robin

CODE POSTAL 44850 VILLE LIGNE

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	904 1000
TOTAL DES LIGNES 901 + 903	905	TOTAL DES LIGNES 902 + 904	906 1000

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Mr Nom de famille DELAGE Prénom(s) Antoine

Nom d'usage % de détention 50,0000 Nb de parts ou actions 500,00

Naissance : Date 10/08/2001 N° Département 45 Commune ORLEANS Pays France

Adresse : N° 6 Voie , impasse Carassin

Code postal 44300 Commune NANTES Pays France

Titre (2) MME Nom de famille FREYERMUTH Prénom(s) Claire

Nom d'usage FREYERMUTH % de détention 50,0000 Nb de parts ou actions 500,00

Naissance : Date 19/10/2000 N° Département 95 Commune GONESSE Pays France

Adresse : N° 6 Voie impasse Carassin

Code postal 44300 Commune NANTES Pays France

(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 (2025) 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

EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

SIREN

9 4 9 9 1 4 9 5 6

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL LE 850

ADRESSE (voie) 101 avenue Jean Robin

CODE POSTAL 44850

VILLE LIGNE

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

(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 SARL LE 850
Numéro de siret 94991495600014

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR
Exercice du 16/03/2023 au 31/12/2024

Désignations	Montant
TROP PAYE URSSAF ANTOINE TROP PAYE URSSAF ANTOINE	222
Total des produits à recevoir	222

Désignation de l'entreprise SARL LE 850
Numéro de siret 94991495600014

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER
Exercice du 16/03/2023 au 31/12/2024

Désignations	Montant
OD Clôture Emprunt PRET INVEST 2789422 - 2789422	128
Facture à recevoir FNP - REDEVANCES DECHETS 2S24	1 515
PROVISIONS TNS ANTOINE	2 014
Total des charges à payer	3 658

Désignation de l'entreprise SARL LE 850
Numéro de siret 94991495600014

DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE
Exercice du 16/03/2023 au 31/12/2024

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



www.gescompo.fr