

EURL OPTIQUE CINQUIN
55 av Montesquieu

33700 MERIGNAC

30 juin 2024

SAS PCEC
Société d'Expertise Comptable
inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région Aquitaine
379 avenue de Verdun
33700 MERIGNAC
88 avenue Charles de Gaulle
33260 LA TESTE DE BUCH

Sommaire

Attestation	3
COMPTE DE RESULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat - Suite	6
Détail du compte de résultat	7
BILAN	
Bilan - Actif	11
Bilan - Passif	12
Détail du bilan - Actif	13
Détail du bilan - Passif	14
ETATS DE GESTION	
Soldes intermédiaires de Gestion	16
Synthèse	17
Synthèse sur 5 ans	18
LIASSE FISCALE BIC	
Réel simplifié	20

ATTESTATION

EURL OPTIQUE CINQUIN

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 :

EURL OPTIQUE CINQUIN

Pour l'exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 26/11/2014, 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	134 171,13 €
Chiffre d'affaires	84 648,57 €
Résultat net comptable	-18 275,12 €

Fait à Mérignac,
Le 12/09/2024.

CERBINO Falone,
Collaboratrice Comptable.

Jean-Thierry PLANTE,
Expert-comptable.

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RÉSULTAT

EURL OPTIQUE CINQUIN

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

	Valeur au 30/06/24	% CA	Valeur au 30/06/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Ventes de marchandises	84 649	100,00	80 194	100,00	4 455	5,56
Production vendue (biens et services)						
Montant net du chiffre d'affaires	84 649	100,00	80 194	100,00	4 455	5,56
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			1 471	1,83	-1 471	-100,00
Autres produits	336	0,40	711	0,89	-375	-52,75
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	84 985	100,40	82 376	102,72	2 608	3,17
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises	25 465	30,08	30 320	37,81	-4 855	-16,01
Variation de stocks	18 766	22,17	11 802	14,72	6 964	59,01
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	42 527	50,24	28 906	36,05	13 621	47,12
Impôts, taxes et versements assimilés	880	1,04	842	1,05	38	4,51
Salaires et traitements	5 390	6,37	3 200	3,99	2 190	68,44
Charges sociales	7 512	8,87	6 909	8,61	604	8,74
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 409	1,67	1 753	2,19	-344	-19,61
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.	1 280	1,51			1 280	
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	-1 809	-2,14			-1 809	
Dotations aux provisions						
Autres charges	1 558	1,84	882	1,10	677	76,72
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	102 980	121,66	84 614	105,51	18 366	21,71
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-17 995	-21,26	-2 237	-2,79	-15 758	-704,3
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

EURL OPTIQUE CINQUIN

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

	Valeur au 30/06/24	% CA	Valeur au 30/06/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mob. créances d'actif immo.						
Autres intérêts et produits assimilés						34,29
Reprises sur prov., dépréciations, transfert						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						34,29
CHARGES FINANCIERES						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées	159	0,19	227	0,28	-67	-29,66
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	159	0,19	227	0,28	-67	-29,66
RÉSULTAT FINANCIER	-159	-0,19	-226	-0,28	67	29,76
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-18 154	-21,45	-2 464	-3,07	-15 691	-636,9
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréc., transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion	121	0,14	161	0,20	-40	-24,84
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	121	0,14	161	0,20	-40	-24,84
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-121	-0,14	-161	-0,20	40	24,84
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	84 985	100,40	82 377	102,72	2 608	3,17
TOTAL DES CHARGES	103 260	121,99	85 001	105,99	18 259	21,48
BENEFICE OU PERTE	-18 275	-21,59	-2 625	-3,27	-15 651	-596,31

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

EURL OPTIQUE CINQUIN

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

	Valeur au 30/06/24	% CA	Valeur au 30/06/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	84 649	100,00	80 194	100,00	4 455	5,56
VTE MARCHANDISES 20%	84 729	100,09	80 194	100,00	4 535	5,65
RRR VTES DE MARCHANDISES TR	-80	-0,09			-80	
Montant net du chiffre d'affaires	84 649	100,00	80 194	100,00	4 455	5,56
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges			1 471	1,83	-1 471	-100,00
STOCKS & EN COURS			1 471	1,83	-1 471	-100,00
Autres produits	336	0,40	711	0,89	-375	-52,75
PRODUITS DIVERS GEST COURANTE	336	0,40	711	0,89	-375	-52,75
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	84 985	100,40	82 376	102,72	2 608	3,17
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises	25 465	30,08	30 320	37,81	-4 855	-16,01
ACHATS MARCHANDISES INTRACOM	93	0,11	1 063	1,33	-971	-91,30
AC MARCHANDISE 20%	25 373	29,97	29 202	36,41	-3 830	-13,11
FRAIS ANNEXES/ACHATS MARCHAND.			54	0,07	-54	-100,00
Variation de stocks	18 766	22,17	11 802	14,72	6 964	59,01
VAR STOCK MARCHANDIS	18 766	22,17	11 802	14,72	6 964	59,01
Autres achats et charges externes	42 527	50,24	28 906	36,05	13 621	47,12
EAU	147	0,17	135	0,17	12	9,17
ELECTRICITE	1 007	1,19	1 015	1,27	-8	-0,79
FOUR PT EQUI OUTILLA	5 370	6,34	4 090	5,10	1 281	31,31
FOUR ADMINIS BUREAUX	785	0,93	54	0,07	731	
CB BNP LEASE - MEULE OPTICIEN	5 936	7,01	4 756	5,93	1 180	24,81
LOCATIONS (IMMEUBLE)	5 770	6,82			5 770	
LOCATIONS OPTIMUN	1 190	1,41	1 031	1,29	158	15,36
LOCATION DIVERSES	1 231	1,45	1 652	2,06	-422	-25,51
CHARGES LOCATIVES	728	0,86			728	
ENTRETIEN REPAR S/BIENS IMMOB	1 216	1,44	44	0,06	1 171	
ENTRET REPAR. /BIENS MOBILIER	315	0,37	1 172	1,46	-857	-73,12
ASSURANCE MULTIRISQUE	1 129	1,33	582	0,73	547	93,89
ASSURANCE DOLCE O	72	0,09	123	0,15	-51	-41,67
ASSURANCE PRET	98	0,12	110	0,14	-12	-10,92
ASSURANCE LEASING	283	0,33	332	0,41	-49	-14,71
DOCUMENTATION GENERALE			2		-2	-100,00
HONORAIRES	4 028	4,76	3 759	4,69	269	7,16
HONORAIRES AUTRES	82	0,10			82	
TRANSPORTS / ACHATS 20%	1 772	2,09	665	0,83	1 107	166,27
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	39	0,05	520	0,65	-480	-92,41
RECEPTIONS	7 355	8,69	4 368	5,45	2 987	68,38
FRAIS AFFRANCHISSEME	27	0,03	86	0,11	-59	-68,99
TELEPHONE MOBILE	150	0,18	146	0,18	4	2,68
INTERNET	433	0,51	523	0,65	-90	-17,14
SERVICES BANCAIRES	2 221	2,62	1 971	2,46	250	12,69
COMM FRAIS S/EMISSION EMPRUNTS	96	0,11	56	0,07	40	71,83
FRAIS S/EFFETS	474	0,56	1 586	1,98	-1 111	-70,08
FRAIS / REMISES CB	83	0,10	67	0,08	16	23,49
AUT FRAIS & COMMISS SUR PREST	491	0,58	61	0,08	429	700,00
Impôts, taxes et versements assimilés	880	1,04	842	1,05	38	4,51
CFE	880	1,04	842	1,05	38	4,51

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

EURL OPTIQUE CINQUIN

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

	Valeur au 30/06/24	% CA	Valeur au 30/06/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Salaires et traitements	5 390	6,37	3 200	3,99	2 190	68,44
REMUNERATION EXPLOITANT	5 390	6,37	3 200	3,99	2 190	68,44
Charges sociales	7 512	8,87	6 909	8,61	604	8,74
COTISATIONS PERSON.EXPLOITANT	3 435	4,06	4 047	5,05	-612	-15,12
URSSAF TNS ANTERIEUR	2 693	3,18	43	0,05	2 650	
EPARGNE RETRAITE	609	0,72	251	0,31	358	142,32
ASS MALADIE SWISS LIFE MADELIN			1 059	1,32	-1 059	-100,00
ASS MALADI AXA MADELAIN	1 425	1,68	1 682	2,10	-257	-15,27
COMPLEMENTAIRE SANTE	1 069	1,26			1 069	
RSI A PAYER	-1 718	-2,03	-174	-0,22	-1 545	-890,35
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	1 409	1,67	1 753	2,19	-344	-19,61
DOTATION AMT IMMO CORPORELLES	1 409	1,67	1 753	2,19	-344	-19,61
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.	1 280	1,51			1 280	
DOT PROV IMMOB INCORPORELLES	1 280	1,51			1 280	
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	-1 809	-2,14			-1 809	
PROV POUR DEP STOCK	-3 327	-3,93			-3 327	
DOT DEPRECIATION CREANCES	1 518	1,79			1 518	
Autres charges	1 558	1,84	882	1,10	677	76,72
PERTES/CREANCES IRRECOUVRABLES	1 543	1,82	307	0,38	1 236	402,13
CHARGES DIVERS GEST COURANTE	15	0,02	575	0,72	-559	-97,32
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	102 980	121,66	84 614	105,51	18 366	21,71
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-17 995	-21,26	-2 237	-2,79	-15 758	-704,30
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
Autres intérêts et produits assimilés						34,29
REVENUS DES VAL MOB DE PLACEM						
AUTRES PRODUITS FINANCIERS						-100,00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						34,29
Charges financières						
Intérêts et charges assimilées	159	0,19	227	0,27	-67	-29,66
INTERETS EPRUNTS ET DETTES ASS	52	0,06	73	0,09	-22	-29,45
INTERETS BANCAIRES	108	0,13	153	0,18	-46	-29,76
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	159	0,19	227	0,27	-67	-29,66
RÉSULTAT FINANCIER	-159	-0,19	-226	-0,28	67	29,76
RÉSULTAT COURANT	-18 154	-21,45	-2 464	-3,07	-15 691	-636,90
Produits exceptionnels						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	121	0,14	161	0,20	-40	-24,84
PENALITES AMENDES FISC & PEN	121	0,14	161	0,20	-40	-24,84
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	121	0,14	161	0,20	-40	-24,84

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

EURL OPTIQUE CINQUIN

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

	Valeur au 30/06/24	% CA	Valeur au 30/06/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-121	-0,14	-161	-0,20	40	24,84
TOTAL DES PRODUITS	84 985	100,40	82 377	102,72	2 608	3,17
TOTAL DES CHARGES	103 260	121,99	85 001	105,99	18 259	21,48
BENEFICE OU PERTE	-18 275	-21,59	-2 625	-3,27	-15 651	-596,31

BILAN

BILAN - ACTIF

EURL OPTIQUE CINQUIN

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

ACTIF	Valeurs au 30/06/24			% de l'actif	Valeurs au 30/06/23		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes				
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles				72,47			63,16
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires							
Fonds commercial (1)	135 020	37 780	97 240		98 520		
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations corporelles				1,65			2,33
Terrains							
Constructions							
Installations tech., matériel & outillages							
Autres immobilisations corporelles	14 753	12 535	2 219		3 628		
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières				0,82			0,71
Participations	15		15		15		
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	1 091		1 091		1 091		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	150 879	50 315	100 564	74,95	103 254		66,20
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours				14,13			22,05
Matières premières et autres appro							
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises	29 161	10 200	18 961		34 400		
Avances et acomptes versés sur commandes							
Créances				5,94			9,83
Clients	2 014		2 014		2 998		
Clients douteux, litigieux	3 644	2 277	1 367		2 885		
Clients factures à établir	878		878		878		
Personnel et comptes rattachés							
Créances fiscales et sociales	3 044		3 044		4 348		
Fournisseurs débiteurs	666		666		4 232		
Débiteurs divers							
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Actions propres							
Autres titres							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	5 213		5 213	3,89	2 069		1,33
Charges constatées d'avance (3)	1 463		1 463	1,09	920		0,59
TOTAL ACTIF CIRCULANT	46 084	12 477	33 607	25,05	52 730		33,80
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecarts de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	196 963	62 792	134 171	100	155 984		100

BILAN - PASSIF

EURL OPTIQUE CINQUIN

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

PASSIF	Valeurs au 30/06/24	% du passif	Valeurs au 30/06/23	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 5 000)	5 000	3,73	5 000	3,21
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		0,37		0,32
Réserve légale	500		500	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	27 908	20,80	30 532	19,57
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-18 275	-13,62	-2 625	-1,68
SITUATION NETTE	15 133	11,28	33 408	21,42
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	15 133	11,28	33 408	21,42
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				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 794	7,30	14 480	9,28
Emprunts et dettes financières diverses				
Groupe et associés	65 735	48,99	66 288	42,50
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	24 996	18,63	20 367	13,06
Fournisseurs, factures non parvenues	9 520	7,10	11 400	7,31
Dettes fiscales et sociales	7 120	5,31	8 167	5,24
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	1 874	1,40	1 874	1,20
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	119 039	88,72	122 576	78,58
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	134 171	100	155 984	100

DÉTAIL DU BILAN - ACTIF

EURL OPTIQUE CINQUIN

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

ACTIF	Valeurs nettes au 30/06/24	Valeurs nettes au 30/06/23	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial (1)	97 240	98 520	-1 280	-1,30
FONDS COMMERCIAL	135 020	135 020		
PROV DEPR FONDS COMMERCIAL	-37 780	-36 500	-1 280	-3,51
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	2 219	3 628	-1 409	-38,85
INSTALLATIONS GENERALES	13 381	13 381		
MAT BUREAU & INFORMATIQUE	1 373	1 373		
AMT INST.GLE.AGT.AM	-11 262	-9 924	-1 338	-13,48
AMT MAT BUR INFORMATIQUE	-1 273	-1 201	-71	-5,94
Immobilisations financières				
Participations	15	15		
TITRES DE PARTICIPATION	15	15		
Autres immobilisations financières	1 091	1 091		
DEPOTS ET CAUTIONS VERSEES	1 091	1 091		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	100 564	103 254	-2 689	-2,60
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	18 961	34 400	-15 439	-44,88
STOCK MARCHANDISES	29 161	47 927	-18 766	-39,16
PROV.DEPREC.MARCHANDISES A	-10 200	-13 527	3 327	24,59
Créances				
Clients	2 014	2 998	-984	-32,83
Clients douteux, litigieux	3 644	3 644		
Provisions pour dépréciations des clients	-2 277	-759	-1 518	-200,00
Clients Factures à établir	878	878		
Créances fiscales et sociales	3 044	4 348	-1 303	-29,98
Fournisseurs débiteurs	666	4 232	-3 566	-84,26
Débiteurs divers				
Disponibilités	5 213	2 069	3 144	151,94
CB A ENCAISSER	575	120	455	377,58
CHEQUES A ENCAISSER	212	687	-475	-69,13
TIERS PAYANT A ENCAISSER	736		736	
AUTRES MODE DE PAIEMENT	3 690	1 262	2 428	192,32
Charges constatées d'avance (3)	1 463	920	543	59,05
CHARGES CONSTA AVANC	1 463	920	543	59,05
TOTAL ACTIF CIRCULANT	33 607	52 730	-19 123	-36,27
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	134 171	155 984	-21 812	-13,98

DÉTAIL DU BILAN - PASSIF

EURL OPTIQUE CINQUIN

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

PASSIF	Valeurs au 30/06/24	Valeurs au 30/06/23	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 5 000)	5 000	5 000		
CAPITAL SOUSRIT APPELE VERSE	5 000	5 000		
Réserves				
Réserve légale	500	500		
RESERVE LEGALE	500	500		
Report à nouveau	27 908	30 532	-2 625	-8,60
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	27 908	30 532	-2 625	-8,60
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	-18 275	-2 625	-15 651	-596,31
SITUATION NETTE	15 133	33 408	-18 275	-54,70
TOTAL CAPITAUX PROPRES	15 133	33 408	-18 275	-54,70
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES				
Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2)	9 794	14 480	-4 687	-32,37
EMPRUNT 20K€ 04/21	7 396	11 400	-4 004	-35,12
CREDIT AGRICOLE AQUITAINE	2 398	3 081	-683	-22,17
Groupe et associés	65 735	66 288	-553	-0,83
Fournisseurs	24 996	20 367	4 628	22,72
Fournisseurs, factures non parvenues	9 520	11 400	-1 880	-16,49
Dettes fiscales et sociales	7 120	8 167	-1 046	-12,81
Créditeurs divers	824	824		
Clients créditeurs	1 050	1 050		
TOTAL DETTES	119 039	122 576	-3 537	-2,89
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	134 171	155 984	-21 812	-13,98

ETATS DE GESTION

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

EURL OPTIQUE CINQUIN

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 %
CHIFFRE D'AFFAIRES	84 649	100	80 194	100	4 455	5,56
Ventes de marchandises	84 649	100	80 194	100	4 455	6
- Coût d'achat des marchandises vendues	44 231	52	42 122	53	2 109	5
MARGE COMMERCIALE	40 418	48	38 072	47	2 345	6
PRODUCTION DE L'EXERCICE *						
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	84 649	100	80 194	100	4 455	6
MARGE DE PRODUCTION *						
MARGE BRUTE TOTALE	40 418	48	38 072	47	2 345	6
- Autres achats	7 310	9	5 294	7	2 016	38
- Charges externes	35 217	42	23 612	29	11 605	49
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-2 110	-2	9 166	11	-11 275	-123
- Impôts, taxes et versements assimilés	880	1	842	1	38	5
- Rémunération de l'exploitant	5 390	6	3 200	4	2 190	68
- Cotisations de l'exploitant	7 512	9	6 909	9	604	9
Total	-13 782	-16	-10 951	-14	-2 832	26
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	-15 892	-19	-1 785	-2	-14 107	790
Reprises sur dépréciations, provisions, amortissements			1 471	2	-1 471	-100
+ Autres produits d'exploitation	336		711	1	-375	-53
- Dotations amortissements et dépréciations	881	1	1 753	2	-873	-50
- Autres charges d'exploitation	1 558	2	882	1	677	77
Total	-2 103	-2	-453	-1	-1 651	365
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-17 995	-21	-2 237	-3	-15 758	704
+ Produits financiers						34
- Charges financières	159		227		-67	-30
Total	-159		-226		67	-30
RÉSULTAT COURANT	-18 154	-21	-2 464	-3	-15 691	637
- Charges exceptionnelles (2)	121		161		-40	-25
Total	-121		-161		40	-25
RÉSULTAT EXERCICE	-18 275	-22	-2 625	-3	-15 651	596

(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

SYNTHÈSE

EURL OPTIQUE CINQUIN

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

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/07/23 au 30/06/24	Du 01/07/22 au 30/06/23	Du 01/07/21 au 30/06/22	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	84 649	80 194	74 117	4 455	5,56
Ventes de marchandises	84 649	80 194	74 117	4 455	5,56
Production de l'exercice					
Marge commerciale	40 418	38 072	51 336	2 345	6,16
Marge globale	40 418	38 072	51 336	2 345	6,16
Valeur ajoutée	-2 110	9 166	22 600	-11 275	-123,02
Excédent brut d'exploitation	-15 892	-1 785	11 200	-14 107	790,41
Amortissements et provisions	881	1 753	10 116	-873	-49,77
Résultat d'exploitation	-17 995	-2 237	-2 773	-15 758	-704,30
Résultat financier	-159	-226	-524	67	29,76
Résultat courant	-18 154	-2 464	-3 297	-15 691	-636,90
Résultat exceptionnel	-121	-161	-92	40	24,84
Résultat net de l'exercice	-18 275	-2 625	-2 894	-15 651	-596,31

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/07/23 au 30/06/24	Du 01/07/22 au 30/06/23	Du 01/07/21 au 30/06/22	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	-17 394	-2 343	7 222	-15 052	642,48
Fonds de roulement net global	176	22 127	33 159	-21 951	-99,20
Besoin en fonds de roulement	-2 639	23 138	32 427	-25 778	-111,41
Trésorerie	2 816	-1 011	732	3 827	-378,40

RATIOS		Du 01/07/23 au 30/06/24	Du 01/07/22 au 30/06/23	Du 01/07/21 au 30/06/22	Variation N / N-1	
		Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients	(en jours)	23,55	28,54	21,70	-4,99	-17,48
Crédit fournisseurs	(en jours)	154,07	162,49	137,33	-8,42	-5,18
Rotation stocks	(en jours)	156,90	298,09	716,67	-141,19	-47,36
Autonomie financière		0,11	0,21	0,22	-0,10	-47,62
Capacité de remboursement		-0,24	-0,03	0,08	-0,21	700,00
Taux d'endettement		4,83	2,33	2,39	2,50	107,30
Rentabilité financière		-1,21	-0,08	-0,08	-1,13	
Rentabilité commerciale		-0,22	-0,03	-0,04	-0,19	633,33

SYNTHÈSE SUR 5 ANS

EURL OPTIQUE CINQUIN

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

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/07/23 au 30/06/24	Du 01/07/22 au 30/06/23	Du 01/07/21 au 30/06/22	Du 01/07/20 au 30/06/21	Du 01/07/19 au 30/06/20	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	84 649	80 194	74 117	95 233	73 884	4 455	5,56
Ventes de marchandises	84 649	80 194	74 117	95 233	73 884	4 455	5,56
Production de l'exercice							
Marge commerciale	40 418	38 072	51 336	52 994	39 981	2 345	6,16
Marge globale	40 418	38 072	51 336	52 994	39 981	2 345	6,16
Valeur ajoutée	-2 110	9 166	22 600	26 997	18 700	-11 275	-123,02
Excédent brut d'exploitation	-15 892	-1 785	11 200	16 123	19 335	-14 107	790,41
Amortissements / provisions	881	1 753	10 116	2 831	2 848	-873	-49,77
Résultat d'exploitation	-17 995	-2 237	-2 773	12 395	15 848	-15 758	-704,30
Résultat financier	-159	-226	-524	-641	-1 279	67	29,76
Résultat courant	-18 154	-2 464	-3 297	11 754	14 569	-15 691	-636,90
Résultat exceptionnel	-121	-161	-92			40	24,84
Résultat net de l'exercice	-18 275	-2 625	-2 894	10 425	13 047	-15 651	-596,31

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/07/23 au 30/06/24	Du 01/07/22 au 30/06/23	Du 01/07/21 au 30/06/22	Du 01/07/20 au 30/06/21	Du 01/07/19 au 30/06/20	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	-17 394	-2 343	7 222	13 257	15 895	-15 052	642,48
Fonds de roulement net global	176	22 127	33 159	41 884	45 426	-21 951	-99,20
Besoin en fonds de roulement	-2 639	23 138	32 427	31 872	13 441	-25 778	-111,41
Trésorerie	2 816	-1 011	732	10 013	31 984	3 827	-378,40

RATIOS	Du 01/07/23 au 30/06/24	Du 01/07/22 au 30/06/23	Du 01/07/21 au 30/06/22	Du 01/07/20 au 30/06/21	Du 01/07/19 au 30/06/20	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients (en jours)	23,55	28,54	21,70	59,69	0,02	-4,99	-17,48
Crédit fournisseurs (en jours)	154,07	162,49	137,33	126,06	146,29	-8,42	-5,18
Rotation stocks (en jours)	156,90	298,09	716,67	299,42	351,88	-141,19	-47,36
Autonomie financière	0,11	0,21	0,22	0,22	0,16	-0,10	-47,62
Capacité de remboursement	-0,24	-0,03	0,08	0,13	0,13	-0,21	700,00
Taux d'endettement	4,83	2,33	2,39	2,62	4,18	2,50	107,30
Rentabilité financière	-1,21	-0,08	-0,08	0,27	0,46	-1,13	
Rentabilité commerciale	-0,22	-0,03	-0,04	0,11	0,18	-0,19	633,33

LIASSE FISCALE BIC

 RÉPUBLIQUE FRANÇAISE Liberté Égalité Fraternité			Formulaire à déposer en double exemplaire			N° 2065 - SD 2024  N° 11084* 25 Formulaire obligatoire (art.223 du Code général des impôts)							
IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS						Timbre à date du service							
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 :							
EURL OPTIQUE CINQUIN 55 av Montesquieu 33700 MERIGNAC													
SIRET 8 0 2 0 1 8 6 5 5 0 0 0 1 8						Mél : marie.lonne51@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 Commerces de détail d'optique						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		18 154	
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 ☐			
Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 septies ☐						Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies ☐				Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies ☐			
Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies ☐						Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies ☐				Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art . 44 octies A ☐			
Société d'investissement immobilier cotée ☐						Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %			
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)													
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)													
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts													
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un 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 %													
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 DESIGNEES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulairee 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 0							
						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-I-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 fiscal 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 X NON		Si oui, indication du logiciel utilisé		ISACOMPTA CONNECT			

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 :				
PLANTE CANNEAUX EXPERTISE CONSEIL 379 Avenue de Verdun 33700 MERIGNAC Tél : 0557892048					 Tél :				
OGA/OMGA		Viseur conventionné		(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant :				
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :					Date : 12/09/24 Lieu : Mérignac				
					<i>N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné</i> ☐ ☐ ☐ ☐ ☐ ☐ Gérante LONNE Marie				
					Signature				
Examen de conformité fiscale (ECF) ☐					prestataire :				

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065 - SD

I	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)					
J	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	
LONNE CINQUIN Marie cc clos montequier 33700			5000	2023	4 200					
MERIGNAC				2024	1 190					
K	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)										
L	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)				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						
M	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										

1

BILAN - SIMPLIFIÉ



N°15948*06

Désignation de l'entreprise		EURL OPTIQUE CINQUIN		Néant ☐ *				
Adresse de l'entreprise		55 av Montesquieu 33700 MERIGNAC						
SIRET		8 0 2 0 1 8 6 5 5 0 0 0 1 8						
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				
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	{	Fonds commercial *	010	135 020	012	37 780	97 240
		{	Autres *	014		016		
	Immobilisations corporelles*			028	14 753	030	12 535	2 219
	Immobilisations financières * (1)			040	1 106	042		1 106
	Total I (5)			044	150 879	048	50 315	100 564
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050		052		
		Marchandises *		060	29 161	062	10 200	18 961
	Avances et acomptes versés sur commandes			064		066		
	Créances (2)	{	Clients et comptes rattachés *	068	6 536	070	2 277	4 259
			Autres* (3)	072	3 710	074		3 710
	Valeurs mobilières de placement			080		082		
	Disponibilités			084	5 213	086		5 213
	Charges constatées d'avance*			092	1 463	094		1 463
	Total II			096	46 084	098	12 477	33 607
	Total général (I + II)			110	196 963	112	62 792	134 171
PASSIF						Exercice N NET		
						1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *			120			5 000	
	Ecart de réévaluation			124				
	Réserve légale			126			500	
	Réserves réglementées *			130				
	Autres réserves	(	dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*131	)	132			
	Report à nouveau			134			27 908	
	Résultat de l'exercice			136			-18 275	
	Subventions d'investissement			137				
	Provisions réglementées			140				
	Total I			142			15 133	
Provisions pour risques et charges		Total II		154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156			9 794	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164				
	Fournisseurs et comptes rattachés*			166			34 516	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169		169	3 373	)	172	7 120	
	Comptes courants d'associés			173			65 735	
	Autres dettes			175			1 874	
	Produits constatés d'avance			174				
	Total III			176			119 039	
Total général (I + II + III)				180			134 171	
REVENUS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	3 371	
	(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.

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

Désignation de l'entreprise EURL OPTIQUE CINQUIN

Néant

A- RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR 018

Exercice N clos le

3 0 0 6 2 0 2 4

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *				209		210	84 649				
	Production vendue {	biens	dont export et livraisons intracommunautaires {		215		214					
		services *			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	336			
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)							232	84 985			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)							234	25 465			
	Variation de stocks (marchandises)*							236	18 766			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)							238				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *							240				
	Autres charges externes* : (dont crédit-bail : - mobilier :5.936 - immobilier :.....)							242	42 527			
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont CFE et CVAE *					243	880	244	880			
	Rémunérations du personnel*							250	5 390			
	Charges sociales (cf. renvoi 380)							252	7 512			
	Dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI					255		254	1 409			
	Dotations aux provisions							256	-529			
	Autres charges {	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *				259		262	1 558			
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles				260						
Total des charges d'exploitation (II)							264	102 980				
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							270	-17 995				
Produits financiers (III)					280		Charges financières (V)					
Produits exceptionnels (IV)							290					
Charges exceptionnelles (VI) {					dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		347		300	121		
					dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		348					
Impôt sur les bénéfices* (VII)							306					
2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) --- Charges (II + V + VI + VII)							310	-18 275				
B- RÉSULTAT FISCAL					Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2		312		314	18 275		
Remembrements	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	121				
	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				
Deductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							997				
	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									
	Dont divers	Créance due au titre du report en arrière du déficit					346		350			
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)					655					
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)					643					
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)					645					
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)					647					
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)					648					
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (Art. 39 decies E)					641					
		Déductions exceptionnelles (Art. 39 decies F)					990					
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies G)					649							
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS							Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	352		354	18 154
Déficit	Déficit de l'exercice reporté en arrière *							356				
	Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :										360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS							Bénéfice col.1	Déficit col.2	370		372	18 154

*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 : EURL OPTIQUE CINQUIN								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	135 020	402		404		406	135 020		
	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		444		446			
	Installations générales agencements., aménagements divers	450	13 381	452		454		456	13 381		
	Matériel de transport	460		462		464		466			
	Autres immobilisations corporelles	470	1 373	472		474		476	1 373		
Immobilisations financières		480	1 106	482		484		486	1 106		
TOTAL		490	150 879	492		494		496	150 879		
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		534		536			
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	9 924	542	1 338	544		546	11 262		
	Matériel de transport	550		552		554		556			
	Autres immobilisations corporelles	560	1 201	562	71	564		566	1 273		
TOTAL		570	11 125	572	1 409	574		576	12 535		
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 %	15 % ou 12,8 %	0 %			
	①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧			
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 : EURL OPTIQUE CINQUIN						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	36 500	632	1 280	634		636	37 780
	Sur stocks et en cours		640	13 527	642	-3 327	644		646	10 200
	sur comptes clients		650	759	652	1 518	654		656	2 277
	Autres provisions pour dépréciation		660		662		664		666	
TOTAL			680	50 786	682	-529	684		686	50 257
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	2 464					
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	2 464					
Déficits de l'exercice				860	18 154					
Total des déficits restant à reporter				870	20 618					
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	2 493		381	3 102
			dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			327	609			
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant			dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326	4 410		380	4 410
N° du centre de gestion agréé									388	
Montant de la TVA collectée									374	16 925
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)									378	14 003
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 : EURL OPTIQUE CINQUIN										Néant ☒ *											
Exercice ouvert le : 01/07/2023										et clos le : 30/06/2024		Durée en nombre de mois		12							
DÉCLARATION DES EFFECTIFS																					
Effectif moyen du personnel * :										376											
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 30/06/2024

SIREN 802018655

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE EURL OPTIQUE CINQUIN

ADRESSE (voie) 55 av Montesquieu

CODE POSTAL 33700 VILLE MERIGNAC

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	5000

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) MADA Nom patronymique CINQUIN Prénom(s) Marie

Nom marital LONNE % de détention 100,0000 Nb de parts ou actions 5 000,00

Naissance : Date 14/04/1975 N° Département 33 Commune TALENCE Pays France

Adresse : N° Voie cc clos montequieu

Code Postal 33700 Commune MERIGNAC 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 numéroté 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)

DGFIP N° 2033-G-SD 2024

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au CGI)



(1)

☒ Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 30/06/2024

SIREN 802018655

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE EURL OPTIQUE CINQUIN

ADRESSE (voie) 55 av Montesquieu

CODE POSTAL 33700

VILLE MERIGNAC

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.