PROJET

POKABIGA

COMPTES ANNUELS

du **01/09/22** **au** **31/12/23**

SOMMAIRE

Attestation	3
Bilan - Actif	4
Bilan - Passif	5
Compte de Résultat	6
Bilan Actif Détaillé	8
Bilan Passif Détaillé	9
Compte de Résultat détaillé	10
Eléments de gestion	13
Etats fiscaux	19

ATTESTATION

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

POKABIGA

Pour l'exercice du 01/09/2022 au 31/12/2023

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 :

PROJET

Total du bilan	357 496.54 €
Chiffre d'affaires	208 781.65 €
Résultat net comptable	-77 453.66 €

Fait à MERIGNAC,

CANAUD Emmanuelle,
Expert-comptable.

BILAN - ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	46 500		46 500	
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	204 988	8 871	196 117	
Installations tech., matériel et outillages industriels	5 952	652	5 300	
Autres immobilisations corporelles	15 983	2 416	13 567	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	23 377		23 377	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	296 800	11 939	284 861	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	524		524	
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 176		1 176	
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)				
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)				
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	3 623		3 623	
Débiteurs divers (3)	20 400		20 400	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	40 085		40 085	
Charges constatées d'avance (3)	6 827		6 827	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	72 635		72 635	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	369 436	11 939	357 497	

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

PROJET

BILAN - PASSIF

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 10 000)	10 000	
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)	-77 454	
SITUATION NETTE	-67 454	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-67 454	
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)	309 923	
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	48 110	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	42 069	
Fournisseurs, factures non parvenues	1 807	
Dettes fiscales et sociales	18 152	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	4 889	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	424 950	
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	357 497	
(1) Dont à plus d'un an	*262 762*	
(1) Dont à moins d'un an	*162 188*	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

PROJET

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/09/22 Au 31/12/23	% CA	Du Au	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	208 782	100			208 782	
Production vendue (biens et services)						
Montant net du chiffre d'affaires	208 782	100			208 782	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	14 289	7			14 289	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	3 594	2			3 594	
Autres produits	3				3	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	226 669	109			226 669	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	69 588	33			69 588	
Variation de stocks	-1 176	-1			-1 176	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	6 197	3			6 197	
Variation de stocks	-524				-524	
Autres achats et charges externes	98 767	47			98 767	
Impôts, taxes et versements assimilés	1 657	1			1 657	
Salaires et traitements	76 415	37			76 415	
Charges sociales	10 300	5			10 300	
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	11 939	6			11 939	
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	24 700	12			24 700	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	297 863	143			297 863	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-71 194	-34			-71 194	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

PROJET

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/09/22 Au 31/12/23	% CA	Du Au	% CA	Variation en valeur	Variation 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)	6 260	3			6 260	
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	6 260	3			6 260	
RÉSULTAT FINANCIER	-6 260	-3			-6 260	
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-77 454	-37			-77 454	
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	226 669	109			226 669	
TOTAL DES CHARGES	304 123	146			304 123	
Bénéfice ou Perte	-77 454	-37			-77 454	

PROJET

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

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au	Variation en valeur	Variation en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	46 500.00		46 500.00	
20100000 FRAIS D'ETABLISSEMENT	*46 500.00*		*46 500.00*	
Immobilisations corporelles				
Constructions	196 116.97		196 116.97	
21450000 AGENC.AMENAG.CONSTR.SOL AUTRUI	*204 987.81*		*204 987.81*	
28145000 AMORT.AG.AMENG.CONST.SOL AUTR.	*-8 870.84*		*-8 870.84*	
Installations tech., matériel et outillages indus.	5 299.55		5 299.55	
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	*5 951.80*		*5 951.80*	
28154000 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	*-652.25*		*-652.25*	
Autres immobilisations corporelles	13 567.39		13 567.39	
21810000 INSTALL.AGENC.AMENAGEMT DIVERS	*11 945.73*		*11 945.73*	
21840000 MOBILIER	*4 037.70*		*4 037.70*	
28181000 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DIVERS	*-1 564.25*		*-1 564.25*	
28184000 AMORT.MOBILIER	*-851.79*		*-851.79*	
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières	23 377.28		23 377.28	
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES	*23 377.28*		*23 377.28*	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	284 861.19		284 861.19	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	524.23		524.23	
32000000 STOCKS AUTR.APPROVISIONNEMENTS	*524.23*		*524.23*	
Marchandises	1 175.77		1 175.77	
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	*1 175.77*		*1 175.77*	
Créances (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	3 623.18		3 623.18	
44566151 TVA DEDUCT PREST.SERV. 20 %	*2 761.94*		*2 761.94*	
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	*553.00*		*553.00*	
44571600 TVA COLLECTEE 10 %	*308.24*		*308.24*	
Débiteurs divers (3)	20 400.00		20 400.00	
40970000 FOURN-AUTRES AVOIRS	*20 400.00*		*20 400.00*	
Disponibilités	40 085.04		40 085.04	
51110000 CB A L ENCAISSEMENT	*881.48*		*881.48*	
51120000 BIMPLI TR A L ENCAISSEMENT	*3 823.69*		*3 823.69*	
51130000 PLATEFORMES A L ENCAISSEMENT	*63.82*		*63.82*	
51140000 ESPECES A L ENCAISSEMENT	*1 665.00*		*1 665.00*	
51150000 ANCV A L ENCAISSEMENT	*305.25*		*305.25*	
51160000 BORNE A L ENCAISSEMENT	*3 404.60*		*3 404.60*	
51170000 TR PAPIER A L ENCAISSEMENT	*880.80*		*880.80*	
51180000 UP A L ENCAISSEMENT	*2 242.72*		*2 242.72*	
51210000 LCL	*26 617.68*		*26 617.68*	
53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL	*200.00*		*200.00*	
Charges constatées d'avance (3)	6 827.13		6 827.13	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	*6 827.13*		*6 827.13*	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	72 635.35		72 635.35	
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	357 496.54		357 496.54	

PROJET

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au	Variation en valeur	Variation en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 10 000.00)	10 000.00		10 000.00	
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	*10 000.00*		*10 000.00*	
Réserves				
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	-77 453.66		-77 453.66	
SITUATION NETTE	-67 453.66		-67 453.66	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-67 453.66		-67 453.66	
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2)	309 922.96		309 922.96	
16410000 EMPRUNT 299 969.22 €	*285 786.82*		*285 786.82*	
16420000 EMPRUNT 25 000 €	*23 644.84*		*23 644.84*	
16884100 INTERETS S/ EMPRUNTS <1 COURUS	*491.30*		*491.30*	
Groupe et associés	48 110.12		48 110.12	
45510000 C/C PHILIPPE KILLIAN	*9 890.00*		*9 890.00*	
45511000 C/C MAUTRET JM	*19 810.06*		*19 810.06*	
45512000 C/C MAUTRET S	*18 410.06*		*18 410.06*	
Fournisseurs	42 069.03		42 069.03	
Fournisseurs, factures non parvenues	1 806.90		1 806.90	
Dettes fiscales et sociales	18 152.29		18 152.29	
421ALGER ALGER RAPHAEL	*749.12*		*749.12*	
421BEZARD BEZARD ALEXANDRE	*885.87*		*885.87*	
421BORDAS BORDAS BAPTISTE	*1 742.78*		*1 742.78*	
421DELHAYE DELHAYE MAXENS	*518.63*		*518.63*	
421LUIS LUIS THIBAULT	*980.93*		*980.93*	
421MAGNE MAGNEN ALEX	*522.72*		*522.72*	
42820000 PERSONNEL-PROV.CONGES A PAYER	*3 041.03*		*3 041.03*	
43100000 SECURITE-SOCIALE	*1 925.62*		*1 925.62*	
43731000 KLESIA RETRAITE	*4 167.00*		*4 167.00*	
43733000 AXA ENTREPRISE PREV	*126.99*		*126.99*	
43780000 CAISSES DIVERSES	*7.90*		*7.90*	
43800000 TAXE APPRENTISSAGE LIBERATOIRE	*56.88*		*56.88*	
44580000 REGULARISATION TVA	*292.63*		*292.63*	
44586000 TCA SUR FACTURES NON PARVENUES	*3 134.19*		*3 134.19*	
Autres dettes	4 888.90		4 888.90	
46711000 M&P BIGA	*621.52*		*621.52*	
46712000 SARL JMS'S FOOD	*2 321.00*		*2 321.00*	
46720000 CREDITEURS DIVERS	*1 940.33*		*1 940.33*	
46860000 DEB.& CRED-CHARGES A PAYER	*6.05*		*6.05*	
TOTAL DETTES	424 950.20		424 950.20	
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	357 496.54		357 496.54	
(1) Dont à plus d'un an	*262 762.47*			
(1) Dont à moins d'un an	*162 187.73*			

PROJET

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

	Du 01/09/22 Au 31/12/23	% CA	Du Au	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	208 781.65	100.00			208 781.65	
70720000 VENTES MARCHANDISES 5,5%	*13 948.14*	*6.68*			*13 948.14*	
70740000 VENTES MARCHANDISES EXONEREES	*19.70*	*0.01*			*19.70*	
70760000 VENTES MARCHANDISES 10 %	*193 862.96*	*92.85*			*193 862.96*	
70770000 VENTES MARCHANDISES 20 %	*950.85*	*0.46*			*950.85*	
Montant net du chiffre d'affaires	208 781.65	100.00			208 781.65	
Subventions d'exploitation	14 289.49	6.84			14 289.49	
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	*14 289.49*	*6.84*			*14 289.49*	
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges	3 594.48	1.72			3 594.48	
79100000 TRANSFERTS CHARGES EXPLOITAT°	*3 594.48*	*1.72*			*3 594.48*	
Autres produits	3.24				3.24	
75810000 PRODUITS DIVERS GEST° COURANTE	*3.24*				*3.24*	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	226 668.86	108.57			226 668.86	
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises	69 587.80	33.33			69 587.80	
60720000 ACHATS MARCHANDISES 5.5 %	*67 407.84*	*32.29*			*67 407.84*	
60770000 ACHATS MARCHANDISES 20 %	*2 179.96*	*1.04*			*2 179.96*	
Variation de stocks	-1 175.77	-0.56			-1 175.77	
60370000 VARIAT° STOCK MARCHANDISES	*-1 175.77*	*-0.56*			*-1 175.77*	
Achats de mat. premières et autres appro.	6 196.78	2.97			6 196.78	
60261000 ACHATS EMBALLAGES PERDUS	*6 196.78*	*2.97*			*6 196.78*	
Variation de stocks	-524.23	-0.25			-524.23	
60320000 VARIAT° STOCK AUTR.APPROVISNMT	*-524.23*	*-0.25*			*-524.23*	
Autres achats et charges externes	98 766.96	47.31			98 766.96	
60450000 ACHATS ETUDES & PRESTAT° 20%	*116.00*	*0.06*			*116.00*	
60615000 ELECTRICITE	*4 635.15*	*2.22*			*4 635.15*	
60630000 FOURNIT. ENTRET.PETIT EQUIPT	*7 483.04*	*3.58*			*7 483.04*	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	*1 207.10*	*0.58*			*1 207.10*	
61223000 CREDIT-BAIL MAT.BUR.& INFORMTQ	*14 492.96*	*6.94*			*14 492.96*	
61310000 VIDEOSURVEILLANCE	*454.44*	*0.22*			*454.44*	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	*21 579.65*	*10.34*			*21 579.65*	
61330000 EQUIPEMENT CUISINE	*3 974.10*	*1.90*			*3 974.10*	
61351000 LOCATIONS MATERIEL & OUTILLAGE	*6 645.74*	*3.18*			*6 645.74*	
61400000 CHARGES LOCATIVES	*6 076.95*	*2.91*			*6 076.95*	
61522000 ENTRETIEN AGENCMT	*1 544.43*	*0.74*			*1 544.43*	
61550000 ENTRETIEN ELIS	*909.97*	*0.44*			*909.97*	
61551300 ENTRETIEN BIENS DES CONTRATS	*3 000.00*	*1.44*			*3 000.00*	
61560000 MAINTENANCE	*274.91*	*0.13*			*274.91*	
61601000 AXA PROTECTION JURIDIQUE	*477.69*	*0.23*			*477.69*	
61602000 ADIS DECES EMPRUNTEUR (JM)	*141.97*	*0.07*			*141.97*	
61602100 ADIS DECES EMPRUNTEUR (K)	*84.91*	*0.04*			*84.91*	
61602200 ADIS DECES EMPRUNTEUR (S)	*88.72*	*0.04*			*88.72*	
61612000 ASSURANCES EMPRUNTS	*74.32*	*0.04*			*74.32*	
61614000 MULTIRISQUES	*1 885.92*	*0.90*			*1 885.92*	
62220000 COMMISS? & COURTAGES S/ VENTES	*39.36*	*0.02*			*39.36*	
62230000 FRAIS UBER EAT	*4 083.32*	*1.96*			*4 083.32*	
62260000 HONORAIRES	*8 321.50*	*3.99*			*8 321.50*	
62270000 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	*62.23*	*0.03*			*62.23*	
62280000 HONORAIRES GESTION	*2 333.90*	*1.12*			*2 333.90*	
62300100 FOND MARKETING	*403.11*	*0.19*			*403.11*	
62310000 ANNONCES & INSERTIONS	*2 906.69*	*1.39*			*2 906.69*	
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS	*905.38*	*0.43*			*905.38*	

PROJET

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

31/12/2023

	Du 01/09/22 Au 31/12/23	% CA	Du Au	% CA	Variation en valeur	Variation en %
62560000 MISSIONS	*62.04*	*0.03*			*62.04*	
62610000 AFFRANCHISSEMENT	*38.49*	*0.02*			*38.49*	
62620000 TELEPHONE	*356.92*	*0.17*			*356.92*	
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	*3 425.81*	*1.64*			*3 425.81*	
62730000 COMMISSIONS CB	*186.05*	*0.09*			*186.05*	
62750000 FRAIS ANCV	*34.27*	*0.02*			*34.27*	
62782000 COMMISSION BIMPLI	*167.92*	*0.08*			*167.92*	
62880000 AUTR.SERVICES EXTERIEURS DIV.	*292.00*	*0.14*			*292.00*	
Impôts, taxes et versements assimilés	1 656.65	0.79			1 656.65	
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE(ADM.IMP.)	*297.91*	*0.14*			*297.91*	
63330000 FORMAT° PROFESSIONL.CONTINUE	*347.86*	*0.17*			*347.86*	
63350000 VERST LIBERATOIRES T.APPRENT.	*56.88*	*0.03*			*56.88*	
63511000 C.E.T	*954.00*	*0.46*			*954.00*	
Salaires et traitements	76 415.35	36.60			76 415.35	
64110000 SALAIRES	*62 628.82*	*30.00*			*62 628.82*	
64113000 REMUNERATION DU GERANT	*4 300.00*	*2.06*			*4 300.00*	
64115000 AVANTAGE EN NATURE	*3 218.50*	*1.54*			*3 218.50*	
64115200 COT OBL TNS MAUTRET SYLVAIN	*1 901.00*	*0.91*			*1 901.00*	
64116200 COT OBL TNS MAUTRET JM	*420.00*	*0.20*			*420.00*	
64118200 QP COT OBL TNS K.P	*621.52*	*0.30*			*621.52*	
64120000 CONGES PAYES	*2 623.08*	*1.26*			*2 623.08*	
64140000 INDEMNITES	*702.43*	*0.34*			*702.43*	
Charges sociales	10 300.38	4.93			10 300.38	
64510000 URSSAF	*8 046.08*	*3.85*			*8 046.08*	
64520000 COTISAT° AUX MUTUELLES	*195.59*	*0.09*			*195.59*	
64531000 CAISSE RETRAITE NON CADRES	*1 630.86*	*0.78*			*1 630.86*	
64580000 COTISAT° AUTRES ORG. SOCIAUX	*425.85*	*0.20*			*425.85*	
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	*2.00*				*2.00*	
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	11 939.13	5.72			11 939.13	
68112000 DOT.AMORT.IMMOB.CORPORELLES	*11 939.13*	*5.72*			*11 939.13*	
Autres charges	24 699.86	11.83			24 699.86	
65100000 REDEVANCES/CONCESSIONS	*19 450.00*	*9.32*			*19 450.00*	
65160000 DROITS AUTEURS ET REPRODUCTION	*298.38*	*0.14*			*298.38*	
65800000 CHARGES DIVERSES GEST.COURANTE	*4 950.00*	*2.37*			*4 950.00*	
65810000 CHARG.DIVERSES GEST° COURANTE	*1.48*				*1.48*	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	297 862.91	142.67			297 862.91	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-71 194.05	-34.10			-71 194.05	
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Intérêts et charges assimilées	6 259.61	3.00			6 259.61	
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	*5 622.58*	*2.69*			*5 622.58*	
66116000 INTERETS EMPRUNTS	*637.03*	*0.31*			*637.03*	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	6 259.61	3.00			6 259.61	
RÉSULTAT FINANCIER	-6 259.61	-3.00			-6 259.61	
RÉSULTAT COURANT	-77 453.66	-37.10			-77 453.66	
Produits exceptionnels						

PROJET

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

	Du 01/09/22 Au 31/12/23	% CA	Du Au	% CA	Variation en valeur	Variation en %
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
TOTAL DES PRODUITS	226 668.86	108.57			226 668.86	
TOTAL DES CHARGES	304 122.52	145.67			304 122.52	
Bénéfice ou Perte	-77 453.66	-37.10			-77 453.66	

PROJET

PROJET

Eléments de gestion

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

31/12/2023

	Du 01/09/22 Au 31/12/23	en %	Du Au	en %	Variation en valeur	Variation en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	208 782	100.00		100.00	208 782	
Ventes de marchandises	208 782	100.00			208 782	
- Coût d'achat des march. vendues	68 412	32.77			68 412	
MARGE COMMERCIALE	140 370	67.23			140 370	
Production vendue (biens et services) *						
+ / - Production stockée *						
+ Production immobilisée *						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *						
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	208 782	100.00			208 782	
- Matières premières *	5 673				5 673	
- Sous-traitance (directe) *	116				116	
MARGE DE PRODUCTION *	-5 789				-5 789	
MARGE BRUTE TOTALE	134 581	64.46			134 581	
- Autres achats	13 325	6.38			13 325	
- Charges externes	85 326	40.87			85 326	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	35 930	17.21			35 930	
Subventions d'exploitation	14 289	6.84			14 289	
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 657	0.79			1 657	
- Salaires et traitements	76 415	36.60			76 415	
- Charges sociales	10 300	4.93			10 300	
Total	-74 083	-35.48			-74 083	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-38 153	-18.27			-38 153	
Reprises sur dép., prov., amorts						
+ Transferts de charges d'exploitation	3 594	1.72			3 594	
+ Autres produits d'exploitation	3				3	
- Dotations amort. et dépréciations	11 939	5.72			11 939	
- Autres charges d'exploitation	24 700	11.83			24 700	
Total	-33 041	-15.83			-33 041	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-71 194	-34.10			-71 194	
Opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	6 260	3.00			6 260	
Total	-6 260	-3.00			-6 260	
RÉSULTAT COURANT	-77 454	-37.10			-77 454	
+ Produits exceptionnels (1)						
- Charges exceptionnelles (2)						
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total						
RÉSULTAT EXERCICE	-77 454	-37.10			-77 454	

(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*

PROJET

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

	Valeur au 31/12/23	Valeur au
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-38 153	
+ Transferts de charges d'exploitation	3 594	
+ Autres produits d'exploitation	3	
- Autres charges d'exploitation	24 700	
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières	6 260	
+ Dotations aux amorts, 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 amorts, dépréciations et provisions exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-65 515	
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	11 939	
+ Reprises sur amortissements et provisions		
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
RÉSULTAT NET COMPTABLE	-77 454	

PROJET

SYNTHÈSE

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/09/22 au 31/12/23	Du au		Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	208 782			208 782	
Ventes de marchandises	208 782			208 782	
Production de l'exercice					
Marge commerciale	140 370			140 370	
Marge globale	134 581			134 581	
Valeur ajoutée	35 930			35 930	
Excédent brut d'exploitation	-38 153			-38 153	
Amortissements et provisions	11 939			11 939	
Résultat d'exploitation	-71 194			-71 194	
Résultat financier	-6 260			-6 260	
Résultat courant	-77 454			-77 454	
Résultat exceptionnel					
Résultat net de l'exercice	-77 454			-77 454	

PROJET

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/09/22 au 31/12/23	Du au		Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	-65 515			-65 515	
Fonds de roulement net global	5 227			5 227	
Besoin en fonds de roulement	-34 367			-34 367	
Trésorerie	39 594			39 594	

RATIOS	Du 01/09/22 au 31/12/23	Du au		Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients *(en jours)*					
Crédit fournisseurs *(en jours)*	95.56			95.56	
Rotation stocks *(en jours)*	11.18			11.18	
Autonomie financière	-0.19			-0.19	
Capacité de remboursement	-0.18			-0.18	
Taux d'endettement	-5.31			-5.31	
Rentabilité financière	1.15			1.15	
Rentabilité commerciale	-0.37			-0.37	

TABLEAU DE FINANCEMENT

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		Capacité d'autofinancement	-65 515
		= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-65 515
Acquisitions d'immobilisations		Cessions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles	178 337	Immobilisations incorporelles	131 837
Immobilisations corporelles	248 728	Immobilisations corporelles	21 805
Immobilisations financières	23 377	Immobilisations financières	
Prélèvements des comptes courants		Apports comptes courants	48 110
Diminution des capitaux propres		Augmentation des capitaux propres	10 000
		Subvention investissement	
Emprunts remboursés (capital)	15 538	Emprunts réalisés	324 969
TOTAL EMPLOIS	465 980	TOTAL RESSOURCES	471 207

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

diff. entre les cptx permanents et les actifs immobilisés

a augmenté de 5 227

Augmentation actif circulant	32 550	Diminution actif circulant	
Diminution dettes		Augmentation dettes	66 917
TOTAL	32 550	TOTAL	66 917

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a diminué de 34 367

Augmentation de la trésorerie	39 594	Diminution de la trésorerie	

VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a augmenté de 39 594

PROJET

ANNEXE VARIATION FDS ROULEMENT

	Du 01/09/22 au 31/12/23		
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT			
Capitaux propres	-67 454		
+ Associés	48 110		
+ Dettes financières	309 923		
- Intérêts courus	491		
+ Amortissements et provisions	11 939		
Ressources stables	302 027		
+ Actif immobilisé incorporelles brut	46 500		
+ Actif immobilisé corporelles brut	226 923		
+ Actif immobilisé financiers brut	23 377		
Emplois stables	296 800		
Fonds de roulement	5 227		
Variation du fonds de roulement	5 227		
BESOIN D'EXPLOITATION			
Stocks	1 700		
Avances et acomptes versés sur commandes			
Clients et comptes rattachés			
Etat, TVA, Autres taxes	3 623		
Autres créances	20 400		
Comptes de régularisations	6 827		
Actif circulant d'exploitation	32 550		
RESSOURCES D'EXPLOITATION			
Dettes financières			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 876		
Autres dettes	23 041		
Comptes de régularisations			
Dettes d'exploitation	66 917		
Besoin en fonds de roulement	-34 367		
Variation du besoin en fonds de roulement	-34 367		
VARIATION DE TRÉSORERIE			
Valeurs mobilières de placement			
+ Caisse	200		
+ Disponibilités	39 394		
+ Concours bancaires courants			
Trésorerie	39 594		
Variation de trésorerie	39 594		

PROJET

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE
Liberté
Égalité
Fraternité

Formulaire à déposer en double exemplaire

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

N° 2065 - SD
2024
cerfa
N° 11084* 25
Formulaire obligatoire
(art.223 du Code général des impôts)

Exercice ouvert le	01/09/22	et clos le	31/12/23	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 :
POKABIGA Centre commercial rue des Fonderies 33380 BIGANOS	
SIRET 9 1 8 8 2 3 7 5 8 0 0 0 1 9	Mél : s.mautret99@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 de type rapide — 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 : 77 454

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 *quindecies*)

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 *quindecies* ☐

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 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* ☐ — Autres dispositifs ☐

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 DÉPOT 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

PROJET

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 :
EXCO ECAF - MERIGNAC 174 avenue du Truc BP 60275 33697 MERIGNAC CEDEX ***Tél :***	***Tél :***
OGA/OMGA ☐ Viseur conventionné ☐ (Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant :
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné : ***N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné*** ☐☐☐☐☐☐	Date : 12/04/24 Lieu : BIGANOS Qualité et nom du signataire : CO-GERANT MAUTRET Sylvain Signature
Examen de conformité fiscale (ECF) ☐ ***prestataire :***	

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

PROJET

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065 bis - SD
2024

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065 - SD

Copyright Groupe ISA 2024 ISACOMPTA

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	
				Indemnités forfaitaires	Rembour-sements	Indemnités forfaitaires	Rembour-sements
1	***2***	***3***	***4***	***5***	***6***	***7***	***8***
MAUTRET Jean-Michel 23 route des douils 33380 MIOS CO-GERANT	40	2023					
MAUTRET Sylvain 62 allée des places 33470 GUJAN-MESTRAS GERANT	40	2023	4 300				
PHILIPPE Killian 28 avenue du Petit Mestey 33470 GUJAN-MESTRAS CO-GERANT	20	2023					

PROJET

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)	62 629	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**

DGFiP N° 2033 A-SD 2024
Formulaire obligatoire (article 302 septies A du code général des impôts)
cerfa
N°15948*06

Désignation de l'entreprise	POKABIGA	Néant ☐ *
Adresse de l'entreprise	Centre commercial rue des Fonderies 33380 BIGANOS	
SIRET	9 1 8 8 2 3 7 5 8 0 0 0 1 9	
Durée de l'exercice en nombre de mois *	16 Durée de l'exercice précédent *	

Exercice N clos le 31/12/2023

ACTIF

		Brut (1)	Amortissements-Provisions (2)	Net (3)
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles — Fonds commercial * (010 / 012)			
	Immobilisations incorporelles — Autres * (014 / 016)	46 500		46 500
	Immobilisations corporelles * (028 / 030)	226 923	11 939	214 984
	Immobilisations financières * (1) (040 / 042)	23 377		23 377
	Total I (5) (044 / 048)	296 800	11 939	284 861
ACTIF CIRCULANT	STOCKS — Matières premières, approvisionnements, en cours de production * (050 / 052)	524		524
	STOCKS — Marchandises * (060 / 062)	1 176		1 176
	Avances et acomptes versés sur commandes (064 / 066)			
	Créances (2) — Clients et comptes rattachés * (068 / 070)			
	Créances (2) — Autres * (3) (072 / 074)	24 023		24 023
	Valeurs mobilières de placement (080 / 082)			
	Disponibilités (084 / 086)	40 085		40 085
	Charges constatées d'avance * (092 / 094)	6 827		6 827
	Total II (096 / 098)	72 635		72 635
	Total général (I + II) (110 / 112)	369 436	11 939	357 497

PASSIF

		Exercice N NET (1)
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel * (120)	10 000
	Ecarts 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)	-77 454
	Subventions d'investissement (137)	
	Provisions réglementées (140)	
	Total I (142)	-67 454
	Provisions pour risques et charges — **Total II** (154)	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées (156)	309 923
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (164)	
	Fournisseurs et comptes rattachés * (166)	43 876
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169 169 3 427) (172)	18 152
	Comptes courants d'associés (173)	48 110
	Autres dettes (175)	4 889
	Produits constatés d'avance (174)	
	Total III (176)	424 950
	Total général (I + II + III) (180)	357 497

RENVOIS

(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	262 762
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	231 423
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

PROJET

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

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

② **COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE DE L'EXERCICE (en liste)** **DGFiP N° 2033-B-SD 2024**

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

Désignation de l'entreprise POKABIGA — Néant ☐ *

Exercice N clos le 31/12/2023

A- RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR 018 ☐

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			dont export et livraisons intracommunautaires	209	210	208 782
	Production vendue	biens			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	14 289
	Autres produits					230	3 598
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)					232	226 669
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)					234	69 588
	Variation de stocks (marchandises)*					236	-1 176
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)					238	6 197
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240	-524
	Autres charges externes* :	(dont crédit-bail : - mobilier : 14 493		- immobilier :	)	242	98 767
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont CFE et CVAE *	243	954	)	244	1 657
	Rémunérations du personnel*					250	76 415
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	10 300
	Dotations aux amortissements*	(dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI	255		)	254	11 939
	Dotations aux provisions					256	
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259			262	24 700
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260				
	Total des charges d'exploitation (II)					264	297 863
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	-71 194
Produits financiers (III)		280			**Charges financières (V)**	294	6 260
Produits exceptionnels (IV)						290	
Charges exceptionnelles (VI)	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	347				300	
	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	-77 454
B- RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2				312	314	77 454

Réintégrations	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 cptes-cts d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248	330		
	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		
Déductions	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. quindecies)*	138			
	Bassins d'emploi à redynamiser *(44 duodecies)*	991		Investissements et souscriptions outre-mer	344			
	ZFANG *(44 quaterdecies)*	345						
	BUD (44 sexdecies)	992		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993			
	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	77 454
Déficits	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	77 454

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

PROJET

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

③ IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS VALUES - MOINS VALUES

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts) — Désignation de l'entreprise : POKABIGA — Néant ☐ *

I IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISÉ		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale * : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	402	404	406	
	Autres	410	412 : 46 500	414	416 : 46 500	
Immobilisations corporelles	Terrains	420	422	424	426	
	Constructions	430	432 : 204 988	434	436 : 204 988	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	442 : 5 952	444	446 : 5 952	
	Installations générales agencements., aménagements divers	450	452 : 11 946	454	456 : 11 946	
	Matériel de transport	460	462	464	466	
	Autres immobilisations corporelles	470	472 : 4 038	474	476 : 4 038	
Immobilisations financières		480	482 : 23 377	484	486 : 23 377	
TOTAL		490	492 : 296 800	494	496 : 296 800	

II AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Fonds commercial		495	497	498	499
Autres immobilisations incorporelles		500	502	504	506
Immobilisations corporelles	Terrains	510	512	514	516
	Constructions	520	522 : 8 871	524	526 : 8 871
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	532 : 652	534	536 : 652
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	542 : 1 564	544	546 : 1 564
	Matériel de transport	550	552	554	556
	Autres immobilisations corporelles	560	562 : 852	564	566 : 852
TOTAL		570	572 : 11 939	574	576 : 11 939

PROJET

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 * ①	Amortissements * ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession * ④	Plus ou moins-values : Court terme * ⑤	Long terme : 19 % ⑥	Long terme : 15 % ou 12,8 % ⑦	Long terme : 0 % 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.

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

4 **RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS**

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

Désignation de l'entreprise : POKABIGA

Néant ☐*

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

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 depréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

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

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

PROJET

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	77 454
Total des déficits restant à reporter			870	77 454

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	381	
	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	380	
N° du centre de gestion agréé			388	
Montant de la TVA collectée			374	35 476
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378	49 057
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° . 25/32 ercice 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.

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

5

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFiP N° 2033-E-SD 2024

Désignation de l'entreprise : POKABIGA — Néant ☐ *

Exercice ouvert le : 01/09/2022 et clos le : 31/12/2023 — Durée en nombre de mois : 16

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	208 782
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	208 782

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	3
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	14 289
Variation positive des stocks	111	1 700
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	15 993

III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)

Achats	121	89 226
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	125	38 179
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	24 700
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	152 105

IV - Valeur ajoutée produite

Calcul de la Valeur Ajoutée **(Total 1 + Total 2 - Total 3)**	137	72 670

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	72 670

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	X			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	156 586	Effectifs au sens de la CVAE *	023	7
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	01/09/2022	016	31/12/2023	
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" .*

PROJET

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

DGFiP N° 2033-F-SD 2024

6 **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

1/2 (1)

N° de dépôt

Néant * ☐

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

SIREN 918823758

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE POKABIGA

ADRESSE (voie) Centre commercial rue des Fonderies

CODE POSTAL 33380 VILLE BIGANOS

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	3	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	100

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre **(2)** M Nom patronymique MAUTRET Prénom(s) Jean-Michel
Nom marital % de détention 40.0000 Nb de parts ou actions 40.00
Naissance : Date 31/01/1988 N° Département 17 Commune LA ROCHELLE Pays France
Adresse : N° 23 Voie route des douils
Code Postal 33380 Commune MIOS Pays France

Titre **(2)** M Nom patronymique MAUTRET Prénom(s) Sylvain
Nom marital % de détention 40.0000 Nb de parts ou actions 40.00
Naissance : Date 26/01/1992 N° Département 17 Commune POITIERS Pays France
Adresse : N° 62 Voie allée des places
Code Postal 33470 Commune GUJAN-MESTRAS Pays France

PROJET

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

(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 numéroter 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

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFiP N° 2033-F-SD 2024

2 / 2

Formulaire obligatoire (art. 38 de l'annexe III au CGI) (1)

☐ Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

SIREN 918823758

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE POKABIGA

ADRESSE (voie) Centre commercial rue des Fonderies

CODE POSTAL 33380 VILLE BIGANOS

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	3	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	100

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination

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

Adresse : N° | Voie

Code Postal | Commune | Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre **(2)** M | Nom patronymique PHILIPPE | Prénom(s) Killian

Nom marital | % de détention 20.0000 | Nb de parts ou actions 20.00

Naissance : Date 22/09/1993 | N° Département 64 | Commune PAU | Pays France

Adresse : N° 28 | Voie avenue du Petit Mestey

Code Postal 33470 | Commune GUJAN-MESTRAS | 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 numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

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

PROJET

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

1/1 (1)

X Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

SIREN 918823758

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE POKABIGA

ADRESSE (voie) Centre commercial rue des Fonderies

CODE POSTAL 33380 VILLE BIGANOS

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

PROJET

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

(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 numéroter 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.

Désignation de l'entreprise	POKABIGA
Numéro siret	91882375800019

Exercice du 01/09/2022 au 31/12/2023

DÉTAIL DU TABLEAU 2033B

RÉINTÉGRATIONS DIVERSES	(ligne 330)	
	TOTAL	

DÉDUCTIONS DIVERSES	(ligne 350)	
	TOTAL	

PROJET

Copyright Groupe ISA 2024 ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise POKABIGA
Numéro de siret 91882375800019

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice du 01/09/2022 au 31/12/2023

Désignations	Montant
OD Clôture Emprunt PRET D'EQUIPEMENT 299K€ - 2293	439
OD Clôture Emprunt PRET D'EQUIPEMENT LCL 25K€ - 2	52
FNP UBER EAT 25/12-31/12/23	105
FNP - EDF Décembre	741
Facture à recevoir FNP COBAN S2 - RDV SPECIALE	146
Facture à recevoir FNP - LOCAM 12.23	777
Facture à recevoir FNP - LOCAM 12.23	38
OD Clôture Emprunt PRET D'EQUIPEMENT LCL 25K€ - 2	6
Total des charges à payer	**2 304**

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

PROJET

Désignation de l'entreprise POKABIGA
Numéro de siret 91882375800019

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice du 01/09/2022 au 31/12/2023

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA - SACEM 2			3		
CCA SFRPE			146		
CCA - SACEM			269		
Charges constatés d'avance TIJA Loyer charges			718		
Charges constatés d'avance TIJA Loyer			4 167		
Charges constatés d'avance TIJA Loyer			108		
Charges constatés d'avance TIJA Loyer			56		
Charges constatés d'avance TIJA Loyer			370		
Charges constatés d'avance CORHOFI 2024.01			2 246		
Charges constatés d'avance TIJA REGUL Loyer			-185		
Charges constatés d'avance TIJA REGUL Loyer			-1 042		
Charges constatés d'avance TIJA REGUL Loyer			-28		
Total des charges constatées d'avance			**6 827**		

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

PROJET