

SARL SPARE TIME

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	<i>2</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>2</i>
PASSIF	3
<i>Capitaux Propres</i>	<i>3</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>3</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>3</i>
Compte de résultat	4
Bilan détaillé	6
ACTIF	6
<i>Actif immobilisé</i>	<i>6</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>6</i>
PASSIF	7
<i>Capitaux Propres</i>	<i>7</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>7</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>7</i>
Compte de résultat détaillé	9
Soldes intermédiaires de gestion 3 périodes	11
Liasse 24 IS RN	13

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise SARL SPARE TIME pour l'exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 25 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	62 037,24	Euros
chiffre d'affaires	253 416,98	Euros
résultat net comptable	-17 002,35	Euros

Fait à CENON
Le 24/12/2024

Nathalie LAFOND
Expert Comptable

Cabinet CGEA

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	13 327	13 327			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	42 825	35 583	7 242	8 776	- 1 534
Autres immobilisations corporelles	130 838	119 466	11 372	23 970	- 12 598
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	14 098		14 098	14 098	
TOTAL (I)	201 088	168 376	32 713	46 844	- 14 131
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	1 167		1 167	1 455	- 288
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	21 663		21 663	16 316	5 347
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	80		80	80	
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	91		91	100	- 9
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	5 575		5 575	990	4 585
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	748		748	84	664
TOTAL (II)	29 325		29 325	19 024	10 301
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	230 413	168 376	62 037	65 869	- 3 832

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 7 000)	7 000	7 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	700	700	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-253 763	-184 442	- 69 321
Résultat de l'exercice	-17 002	-69 322	52 320
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	-263 066	-246 063	- 17 003
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	42 317	57 490	- 15 173
. Découverts, concours bancaires	1 141	1 087	54
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	235	264	- 29
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 410	5 548	1 862
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	7 669	7 738	- 69
. Organismes sociaux	36 147	35 650	497
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	39 032	27 569	11 463
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	12 896	9 430	3 466
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	121 386	117 151	4 235
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	56 871	50 005	6 866
TOTAL (IV)	325 103	311 932	13 171
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	62 037	65 869	- 3 832

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation sur 12 mois	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises	2 628		2 628	940	1 688
Production vendue biens					
Production vendue services	250 789		250 789	207 146	43 643
Chiffres d'affaires Nets	253 417		253 417	208 086	45 331
					21,78
Production stockée					
Production immobilisée				5 500	- 5 500
Subventions d'exploitation					-100
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				1	1000,00
Autres produits	11			1	10
Total des produits d'exploitation (I)	253 428		213 588	39 840	18,65
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	2 197		676	1 521	225,00
Variation de stock (marchandises)	288		-48	336	700,00
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					
Autres achats et charges externes	127 598		126 065	1 533	1,22
Impôts, taxes et versements assimilés	19 873		22 227	- 2 354	-10,59
Salaires et traitements	74 746		86 742	- 11 996	-13,83
Charges sociales	22 498		28 783	- 6 285	-21,84
Dotations aux amortissements sur immobilisations	14 132		14 194	- 62	-0,44
Dotations aux provisions sur immobilisations					
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges	2 097		2 138	- 41	-1,92
Total des charges d'exploitation (II)	263 429		280 776	- 17 347	-6,18
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)	-10 001		-67 188	57 187	85,11
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières et créances					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Déficiences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (V)					
Dotations financières aux amortissements et provisions					
Intérêts et charges assimilées	1 084		2 070	- 986	-47,63
Déficiences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)	1 084		2 070	- 986	-47,63
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-1 083		-2 070	987	47,68
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)	-11 084		-69 258	58 174	84,00

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation sur 12 mois	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 918	63	5 855	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	5 918	63	5 855	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-5 918	-63	- 5 855	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	253 428	213 588	39 840	18,65
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	270 430	282 909	- 12 479	-4,41
RESULTAT NET	-17 002	-69 322	52 320	75,47
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Concessions, brevets, droits similaires	13 327	13 327			
205000 CONCESS°, BREVETS, LOGICIELS	13 327		13 327	13 327	
280500 AMORT.CONCESS.BREVETS LICENCES		13 327	-13 327	-13 327	
Installations tech., matériel & outillage indu	42 825	35 583	7 242	8 776	- 1 534
215000 MATERIEL ET OUTILLAG	42 825		42 825	42 825	
281500 AMORT.MATERIEL&OUTIL		35 583	-35 583	-34 049	- 1 534
Autres immobilisations corporelles	130 838	119 466	11 372	23 970	- 12 598
218100 INST.AGENC.DIVERS	123 765		123 765	123 765	
218300 MAT.BUREAU &INFORMAT	1 772		1 772	1 772	
218400 MOBILIER	5 301		5 301	5 301	
281810 AMORT.AG.CONS.DIVERS		112 393	-112 393	-99 795	- 12 598
281830 AMORT.MAT.BUREAU &IN		1 772	-1 772	-1 772	
281840 AMORT. MOBILIER		5 301	-5 301	-5 301	
Autres immobilisations financières	14 098		14 098	14 098	
275000 DEPOTS & CAUTIONNEME	14 098		14 098	14 098	
TOTAL (I)	201 088	168 376	32 713	46 844	- 14 131
Actif circulant					
Marchandises	1 167		1 167	1 455	- 288
370000 STOCKS DE MARCHANDIS	1 167		1 167	1 455	- 288
Clients et comptes rattachés	21 663		21 663	16 316	5 347
411000 CLIENTS	21 663		21 663	16 316	5 347
. Fournisseurs débiteurs	80		80	80	
401000 FOURNISSEURS	80		80	80	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	91		91	100	- 9
445661 TVA DEDUCTIBLE S/B & S	91		91	90	1
445860 TVA S/FACT.NON PARVE				10	- 10
Disponibilités	5 575		5 575	990	4 585
512310 BANQUE BNP RJ	5 575		5 575	990	4 585
Charges constatées d'avance	748		748	84	664
486000 CHARGES CONSTAT.D'AV	748		748	84	664
TOTAL (II)	29 325		29 325	19 024	10 301
TOTAL ACTIF (0 à V)	230 413	168 376	62 037	65 869	- 3 832

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 7 000) 101300 CAPITAL APPELE VERSE	7 000 7 000	7 000 7 000	
Réserve légale 106110 RESERVE LEGALE PROP.	700 700	700 700	
Report à nouveau 119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-253 763 -253 763	-184 442 -184 442	- 69 321 - 69 321
Résultat de l'exercice	-17 002	-69 322	52 320
TOTAL (I)	-263 066	-246 063	- 17 003
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
. Emprunts 164300 PGE 60 K-	42 317 42 317	57 490 57 490	- 15 173 - 15 173
. Découverts, concours bancaires 512300 BANQUE BNP 518600 BANQUES INTERETS COU	1 141 798 342	1 087 798 289	54 53
Associés 455171 CPTE COURANT MR DELPECH PH 455172 CPTE COURANT MR LIGNER B	235 16 219	264 16 248	- 29 - 29
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 401000 FOURNISSEURS 408100 FOURNIS.FACT.NON PAR	7 410 7 410	5 548 5 488 59	1 862 1 922 - 59
. Personnel 421018 DUPOUY ELVIS 421019 GIRARD TONY 428200 CONGES A PAYER	7 669 2 004 1 762 3 903	7 738 1 988 1 766 3 985	- 69 16 - 4 - 82
. Organismes sociaux 431000 URSSAF / ASSEDIC 437200 CAISSE RETRAITE SALARIE/ARRCO 437500 CAISSE PREV.SALARIE/IONIS 438200 ORG.SOC. CH/CONGES A 438610 ECHEANCIER RSI LIGNER 438620 ECHEANCIER RSI DELPECH	36 147 9 845 150 228 1 181 10 752 13 989	35 650 5 190 1 711 206 1 278 12 683 14 583	497 4 655 - 1 561 22 - 97 - 1 931 - 594
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires 445510 TVA A DECAISSER 445713 TVA COLLECTEE 20% 445800 TVA A REGULARISER	39 032 26 781 3 611 8 640	27 569 4 595 2 719 20 255	11 463 22 186 892 - 11 615
. Autres impôts, taxes et assimilés 442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE 448600 ETAT AUTRES CH. A PA 448610 CET A PAYER 448633 FORMATION PROFESSIONNELLE CONT	12 896 61 7 143 4 048 1 644	9 430 78 3 768 4 011 1 573	3 466 - 17 3 375 37 71
Autres dettes 467200 DETTES RJ	121 386 121 386	117 151 117 151	4 235 4 235
Produits constatés d'avance 487000 PROD.CONSTATES D'AVA	56 871 56 871	50 005 50 005	6 866 6 866

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation
TOTAL (IV)	325 103	311 932	13 171
TOTAL PASSIF (I à V)	62 037	65 869	- 3 832

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

		Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation sur 12 mois	%
		France	Exportations	Total	Total
Ventes de marchandises		2 628		2 628	940
707200 VENTES DE MARCHAND 5,5%		2 628		940	1 688
Production vendue services		250 789		250 789	207 146
706001 PRESTATION COACHING 20%		11 601		12 116	- 515
706002 ABONNEMENTS 12 MOIS 20%		222 179		179 910	42 269
706003 ABONNEMENTS 6 MOIS 20%		6 479		4 238	2 241
706004 ABONNEMENTS 3 MOIS 20%		10 396		10 031	365
706005 ABONNEMENTS 12 M OFFERTS 2		1		1	N/S
706006 ACCES COURS/MUSC 10 SEANCE		133		851	- 718
Chiffre d'affaires Net		253 417		208 086	45 331
					21,78

Présenté en Euros

		Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation sur 12 mois	%
Subventions d'exploitation			5 500	- 5 500	-100
743000 AUTRES AIDES ORGANISMES SOCIAU			5 500	- 5 500	-100
Autres produits		11	1	10	1000,00
758000 PRODUITS DIV.GESTION		11	1	10	1000,00
Total des produits d'exploitation (I)		253 428	213 588	39 840	18,65
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		2 197	676	1 521	225,00
607000 ACHATS DE MARCHANDIS		1 292	676	616	91,12
607100 ACHATS BADGES		905		905	N/S
Variation de stock (marchandises)		288	-48	336	700,00
603700 VARIAT STOCK MARCHAN		288	-48	336	700,00
Autres achats et charges externes		127 598	126 065	1 533	1,22
606110 FOURN.ELECTRICITE		9 609	10 251	- 642	-6,26
606140 FOURN.CARBURANT		734	886	- 152	-17,16
606300 FOURN.ENTRET.&PETIT		3 857	3 414	443	12,98
606400 FOURN.ADMINISTRATI		594	357	237	66,39
613200 LOCATIONS IMMOBILIER		84 000	84 000		0,00
613500 LOCATIONS MOBILIERES		3 156	1 376	1 780	129,36
613532 INGENICO CTT TERMINAL CB		191	198	- 7	-3,54
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER		545	847	- 302	-35,66
615510 ENTRETIEN MATERIEL		243		243	N/S
615600 MAINTENANCE		1 080	1 080		0,00
615610 TELESURVEILLANCE		568	427	141	33,02
616000 PRIMES D'ASSURANCES		2 941	2 578	363	14,08
622400 HONORAIRE COACH SPORTIF		4 244	3 675	569	15,48
622600 HONORAIRE COMPTABLES		6 600	7 050	- 450	-6,38
622700 FRAIS ACTES & CONTEN		188	43	145	337,21
622800 HONORAIRE AVOCAT			2 000	- 2 000	-100
623100 ANNONCES ET INSERTION		17	87	- 70	-80,46
623400 CADEAUX CLIENTS+SALARIES			210	- 210	-100
625100 VOYAGES ET DEPLACEME		489	675	- 186	-27,56
625700 RECEPTIONS		1 953	1 263	690	54,63
626000 FRAIS POSTAUX		103	94	9	9,57
626100 FRAIS DE TELECOMMUNICATION		843	2 135	- 1 292	-60,52
626200 CLUB CONNECT		1 045		1 045	N/S
626300 ABONNEMENTS CANVA		132		132	N/S
626400 LODECOM		200		200	N/S
627500 SERVICES BANCAIRES		4 089	3 226	863	26,75

		Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2023 (12 mois)	Variation sur 12 mois	%
627800 FRAIS CB / PNF / CHVACANCES	128			128	N/S
628100 COTISATIONS	49	83		- 34	-40,96
628200 FRAIS DE RELANCE		110		- 110	-100
Impôts, taxes et versements assimilés	19 873	22 227		- 2 354	-10,59
633300 PART.FORM.CONTINUE(O	9 863	9 180		683	7,44
633400 PARTICIP.EFFORT CONS		656		- 656	-100
633500 VERSENT.LIBE.TAXE AP	53	52		1	1,92
635110 CET(CVAE+CFE)	4 923	4 731		192	4,06
635120 TAXES FONCIERES	3 977	4 994		- 1 017	-20,36
635300 IMPOTS INDIRECTS		-279		279	-100
637801 CSG DEDUCTIBLE DELPECH	402	1 412		- 1 010	-71,53
637802 CGS DEDUCTIBLE B. LIGNER	655	1 480		- 825	-55,74
Salaires et traitements	74 746	86 742		- 11 996	-13,83
641100 SALAIRES APPOINT.COM	59 396	58 096		1 300	2,24
641151 REMUNERATION GERANT MR DELPECH	7 996	15 062		- 7 066	-46,91
641152 REMUNERATION GERANT MR LIGNER	7 436	13 825		- 6 389	-46,21
641210 PROV CP	-81	-241		160	66,39
Charges sociales	22 498	28 783		- 6 285	-21,84
645100 COTISATIONS A L'URSS	13 284	13 459		- 175	-1,30
645320 COTIS.RETRAITE(SALAR	2 742	2 794		- 52	-1,86
645350 COT.PREV.SALARIE IONIS	850	788		62	7,87
645820 PROV CH SOC / CP	-97	-183		86	46,99
646100 URSSAF LIGNER BRUNO	1 097	5 257		- 4 160	-79,13
646101 URSSAF DELPECH	2 096	3 996		- 1 900	-47,55
646401 PREVOYANCE LIGNER	1 114	1 127		- 13	-1,15
646411 PREVOYANCE DELPECH	1 239	1 374		- 135	-9,83
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	172	172			0,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	14 132	14 194		- 62	-0,44
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCOR		62		- 62	-100
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPO	14 132	14 132			0,00
Autres charges	2 097	2 138		- 41	-1,92
651000 REDEVANCES	2 087	2 130		- 43	-2,02
658000 CHARGES DIV.GEST.COUP	10	8		2	25,00
Total des charges d'exploitation (II)	263 429	280 776		- 17 347	-6,18
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-10 001	-67 188		57 187	85,11
Intérêts et charges assimilées					
661160 INTERETS EMPRUNTS &D	1 084	2 070		- 986	-47,63
661600 INTERETS BANCAIRES &	663	2 006		- 1 343	-66,95
661800 INTERETS AUTRES DETT	83	8		75	937,50
Total des charges financières (VI)	1 084	2 070		- 986	-47,63
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-1 083	-2 070		987	47,68
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-11 084	-69 258		58 174	84,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion					
671200 PENALITES ET AMENDES	5 918	63		5 855	N/S
672000 CHARGES DIV.COUR.S/E	1 638	9		1 629	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	5 918	63		5 855	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-5 918	-63		- 5 855	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	253 428	213 588		39 840	18,65
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	270 430	282 909		- 12 479	-4,41
RESULTAT NET	-17 002	-69 322		52 320	75,47

Soldes intermédiaires de gestion 3 périodes

Présenté en Euros

		Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)
-	Ventes de marchandises	2 628	940	837
-	Coût direct d'achat	2 197	676	2 181
+/-	Variation du stock de marchandises	288	-48	-402
	Marge commerciale (I)	143	312	-942
	Taux de marge commerciale	5,44 %	33,23 %	-112,51 %
+	Production vendue	250 789	207 146	182 671
+	Production stockée			
+	Production immobilisée			
	Production de l'exercice	250 789	207 146	182 671
-	Matières premières et approvisionnements consommés			
-	Sous-traitance directe			
	Marge brute sur production (II)	250 789	207 146	182 671
	Taux de marge brute sur production	100,00 %	100,00 %	100,00 %
	Marge brute globale (I + II)	250 932	207 458	181 729
	Taux de marge brute globale	99,02 %	99,70 %	99,03 %
-	Services extérieurs et autres charges externes	127 598	126 065	133 190
	Valeur ajoutée produite	123 334	81 394	48 540
	Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	48,67 %	39,12 %	26,45 %
+	Subventions d'exploitation		5 500	23 686
-	Impôts, taxes et versements assimilés	19 873	22 227	21 275
-	Salaires et traitements	74 746	86 742	85 135
-	Charges sociales	22 498	28 783	26 473
	Excédent brut d'exploitation	6 217	-50 858	-60 657
	Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	2,45 %	-24,44 %	-33,05 %
+	Reprise sur amortissements et provisions			
-	Dotations aux amortissements sur immobilisations	14 132	14 194	15 170
-	Dotations aux provisions sur immobilisations			
-	Dotations aux provisions sur actif circulant			
-	Dotations aux provisions pour risques et charges			
+	Autres produits de gestion courante	11	1	222
-	Autres charges de gestion courante	2 097	2 138	2 476
+	Transfert de charges d'exploitation			1 017
	Résultat d'exploitation (hors charges et produits)	-10 001	-67 188	-77 064
	Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-3,95 %	-32,29 %	-42,00 %
+	Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)			
-	Perte supportée (quote part sur opérations en commun)			
+	Produits financiers de participations			
+	Produits des autres valeurs mobilières et créances			
+	Autres intérêts et produits assimilés			
+	Reprises sur provisions financières			
+	Déficiences positives de change			
+	Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			
-	Dotations financières aux amortissements et provisions			
-	Intérêts et charges assimilées	1 084	2 070	336
-	Déficiences négatives de change			

		Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)
-	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements			
	Résultat courant avant impôts	-11 084	-69 258	-77 400
	Résultat courant / chiffre d'affaires	-4,37 %	-33,28 %	-42,18 %
+	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
+	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
+	Reprises sur provisions & transferts de charges except°.			
-	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 918	63	2 047
-	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
-	Dotations exceptionnelles aux amortissements et			
	Résultat exceptionnel	-5 918	-63	-2 047
-	Participation des salariés aux résultats			
-	Impôts sur les bénéfices			
	Résultat net Comptable	-17 002	-69 322	-79 447
	Résultat net / chiffre d'affaires	-6,71 %	-33,31 %	-43,29 %

Liasse 24 IS RN

①

BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : SARL SPARE TIME				1 2	
Adresse de l'entreprise 13 RUE PIERRE ET MARIE CURIE 33520 BRUGES				Durée de l'exercice précédent * 1 2	
Numéro SIRET * 5 0 3 7 2 4 4 8 6 0 0 0 3 3				Néant <input type="checkbox"/> * Exercice N° clos le, 13 0 0 9 12 0 2 4	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)	AA				
Frais d'établissement *	AB		AC		
Frais de développement *	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	13 327	AG	13 327	
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	42 825	AS	35 583	7 242
Autres immobilisations corporelles	AT	130 838	AU	119 466	11 372
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
Autres participations	CU		CV		
Créances rattachées à des participations	BB		BC		
Autres titres immobilisés	BD		BE		
Prêts	BF		BG		
Autres immobilisations financières *	BH	14 098	BI		14 098
TOTAL (II)		201 088	BK	168 376	32 713
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production de biens	BN		BO		
En cours de production de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	1 167	BU		1 167
Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)*	BX	21 663	BY		21 663
Autres créances (3)	BZ	171	CA		171
Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres	CD		CE		
Disponibilités	CF	5 575	CG		5 575
Charges constatées d'avance (3)*	CH	748	CI		748
TOTAL (III)		29 325	CK	29 325	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO 230 413	1A	168 376	62 037
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété :* Immobilisations :		Stocks :			Créances :

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

(2)

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SARL SPARE TIME	Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :..... 7 000...)	DA	7 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	700
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	(253 763)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(17 002)
	Subventions d'investissement	DJ	
Autres fonds propres	Provisions réglementées *	DK	
		DL	(263 066)
Provisions pour risques et charges	TOTAL (I)		
	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
DETTES (4)	Avances conditionnées	DN	
		DO	
Compte régul.	TOTAL (II)	DP	
	Provisions pour risques	DQ	
	Provisions pour charges	DR	
		DS	
RENOVIS	Emprunts obligataires convertibles	DT	
	Autres emprunts obligataires	DU	43 457
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DV	235
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DW	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DX	7 410
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DY	95 744
	Dettes fiscales et sociales	DZ	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	EA	121 386
	Autres dettes	EB	56 871
	Produits constatés d'avance (4)	EC	325 103
		ED	
	Ecart de conversion passif *	EE	62 037
RENVOIS	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		
	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)}	IC	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	ID	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	IE	
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EF	
		EG	325 103
		EH	1 141

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

(3)

COMpte DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise :		SARL SPARE TIME		Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	2 628	FC 2 628
	Production vendue	FD		FF
	biens *			FI 250 789
	services *	FG	250 789	FH
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	253 417	FK
	Production stockée *			FL 253 417
	Production immobilisée *			FM
	Subventions d'exploitation			FN
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FO
	Autres produits (1) (11)			FP
Total des produits d'exploitation (2) (I)				FQ 11
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*			FR 253 428
	Variation de stock (marchandises)*			FS 2 197
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*			FT 288
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			FU
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*			FV FW 127 598
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX 19 873
	Salaires et traitements *			FY 74 746
	Charges sociales (10)			FZ 22 498
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements * (dont fonds de commerce HS)	GA 14 132
			- dotations aux provisions	GB
opérations en commun	Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD
	Autres charges (12)			GE 2 097
	Total des charges d'exploitation (4) (II)			
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			
	Bénéfice attribué ou perte transférée *			GG (10 001) (III)
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			GH GI
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM
	Déficiences positives de change			GN
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO
	Total des produits financiers (V)			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GP GQ
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR 1 084
	Déficiences négatives de change			GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT
	Total des charges financières (VI)			
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)			GU GV 1 084 (1 083) GW (11 084)

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite) DGFIP N° 2053-SD 2024

**Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)**

Désignation de l'entreprise		SARL SPARE TIME		Néant	<input type="checkbox"/> *
					Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	5 918
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	5 918
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)					(5 918)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise					(IX) HJ
Impôts sur les bénéfices *					(X) HK
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)					HL 253 428
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)					HM 270 430
5 — BÉNÉFICE OU Perte (Total des produits — total des charges)					HN (17 002)
RENOVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières		HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)		1G	
	(3) Dont	— Crédit-bail mobilier *		HP	
		— Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)			1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées			1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées			1K	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinques D)			RD	
	(9) Dont transferts de charges			A1	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	A2	5 547
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	2 087
	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6 2 353	obligatoires A9 3 193		
	Dont cotisations facultatives Madelin	A7 2 353	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N	
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PENALITES				1 637	
FRAIS DETTES RJ				4 281	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N	
				Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Formulaire obligatoire (article
53 A du Code général
des impôts)

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2024

Désignation de l'entreprise		SARL SPARE TIME						Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		CZ	D8	D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		KD	KE	KF		
CORPORELLES	Terrains			13 327		KG		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KO		
	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions			Dont Composants	M2	KP		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			Dont Composants	M3	KS	42 825	KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	123 765	KX		
		Matériel de transport *				KY		LA		
	Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	7 073	LD		
	Emballages récupérables et divers *					LE		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LM		
	TOTAL III				173 663	LN		LP		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8T		
	Autres participations					8U		8W		
	Autres titres immobilisés					IP		IS		
	Prêts et autres immobilisations financières					IT	14 098	IV		
	TOTAL IV				14 098	LQ		LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG	201 088	ØH		ØJ		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		IN	par virement de poste à poste	1	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence	2	Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		IO			CØ	DØ	3		
CORPORELLES	Terrains					LV	LW	13 327		
	Constructions	Sur sol propre	IQ			MA	MB			
		Sur sol d'autrui	IR			MD	ME			
		Inst. gales, agencets et am. des constructions	IS			MG	MH			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					MJ	MK	42 825		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agents, aménagements divers	IU			MM	MN	123 765		
		Matériel de transport	IV			MP	MQ			
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW			MS	MT	7 073		
		Emballages récupérables et divers *	IX			MV	MW			
	Immobilisations corporelles en cours					MZ	NA			
	Avances et acomptes					ND	NE			
	TOTAL III				173 663	NG	NH	173 663		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					ØU	M7			
	Autres participations					ØX	ØY			
	Autres titres immobilisés					2B	2C			
	Prêts et autres immobilisations financières					2E	2F	14 098		
	TOTAL IV				14 098	NJ	NK	14 098		
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				201 088	ØK	ØL	201 088		

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

(6)

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SARL SPARE TIME								Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *													
IMMobilisations AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises						
Frais d'établissement et de développements			CY			EL			EM		EN				
Fonds commercial			RE			RF			RI		RJ				
Autres immobilisations incorporelles			PE	13 327		PF			PG		PH 13 327				
TOTAL I			RK	13 327		RM			RN		RO 13 327				
Terrains			PI			PJ			PK		PL				
Constructions	Sur sol propre		PM			PN			PO		PQ				
	Sur sol d'autrui		PR			PS			PT		PU				
Inst. générales, agencements et aménagements des constructions			PV			PW			PX		PY				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	34 049		QA	1 534		QB		QC 35 583				
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	99 795		QE	12 598		QF		QG 112 393				
	Matériel de transport		QH			QI			QJ		QK				
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	7 073		QM			QN		QO 7 073				
	Emballages récupérables et divers		QP			QR			QS		QT				
TOTAL II			QU	140 917		QV	14 132		QW		QX 155 049				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)			ØN	154 244		ØP	14 132		ØQ		ØR 168 376				
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES													
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice								
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel									
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5				N6					
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU				RV					
Autres immobilisations incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9				QI					
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC				SD					
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7				Q8					
Constructions	Q9	R1	R2	R3	R4	R5				R6					
	R7	R8	R9	S1	S2	S3				S4					
Inst. techniques mat. et outillage	S5	S6	S7	S8	S9	T1				T2					
Inst. gales, agenc. et am. divers	T3	T4	T5	T6	T7	T8				T9					
Autres immobilisations corporelles	U1	U2	U3	U4	U5	U6				U7					
Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4				V5					
Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2				W3					
Emballages recup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9				X1					
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7				X8					
Frais d'acquisition de titres de participations	NL			NM						NO					
TOTAL III															
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU				NV					
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW			Total général non ventilé (NS + NT + NU) NY		Total général non ventilé (NW - NY) NZ									
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RéPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*													
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RéPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			Montant net au début de l'exercice			Augmentations			Dotations de l'exercice aux amortissements						
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9			Z8						
Primes de remboursement des obligations						SP			SR						

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

(8) **ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE ***

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

DGFIP N°2057-SD 2024

Désignation de l'entreprise : SARL SPARE TIME					Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US
	Autres immobilisations financières	UT	14 098	UV		UW 14 098
	Clients douteux ou litigieux	VA				
	Autres créances clients	UX	21 663		21 663	
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * antérieurement constituée * UO)	Z1				
	Personnel et comptes rattachés	UY				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ				
	État et autres collectivités publiques	VM				
	Impôts sur les bénéfices	VB	91		91	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Taxe sur la valeur ajoutée	VN				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	VP				
	Divers	VC				
	Groupe et associés (2)	VR	80		80	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VS	748		748	
	Charges constatées d'avance	VT	36 680	VU	22 582	VV 14 098
	TOTaux					
	(1) Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE			
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF				
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3
						A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	1 141		1 141	
	à plus d'1 an à l'origine	VH	42 317		42 317	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	7 410		7 410	
Personnel et comptes rattachés		8C	7 669		7 669	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	36 147		36 147	
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	39 032		39 032	
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	12 896		12 896	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	235		235	
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	121 386		121 386	
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L	56 871		56 871	
TOTaux		VY	325 103	VZ	325 103	
RENOVIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractées auprès des associés personnes physiques		VL
	Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	15 173	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032	

(9)

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SARL SPARE TIME			Formulaire déposé au titre de l'IR ET		Néant <input type="checkbox"/> *	Exercice N _o clos le <u>31/09/2024</u>	
I. RÉINTÉGRATIONS						BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du CGI)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	RA		(part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	RB)	
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis)	XX		
	Amendes et pénalités	WJ	1 637	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *	XZ		
Réintérations prévues à l'article 155 du CGI *							
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)							
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.	WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7			
Régimes d'imposition particulières et impositions différées	Moins-values nettes à long terme	– imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)					
	– imposées au taux de 0 %						
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *				– Plus-values nettes à court terme		
				– Plus-values soumises au régime des fusions			
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)							
Réintérations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du CGI)	SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW			
			Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						TOTAL I	
						WR 1 637	
						WS 17 002	
II. DÉDUCTIONS						PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *							
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)							
Régimes d'imposition particulières et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	– imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)					
	– imposées au taux de 0 %						
	– imposées au taux de 19 %						
	– imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						
	– imputées sur les déficits antérieurs						
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *							
Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation 2A))							
Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI)							
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *.						
	Majoration d'amortissement *						
	Abattement sur le bénéfice et exonérations *	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9	Entreprises nouvelles (44 seties)	L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 seties A)	L5
		Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies A)	ØV	Société investissements immobilier cotées (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC
		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC	Zone de développement prioritaire (art 44 spacieles)	PB
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)							
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 deces A)	X9	dont déduction exceptionnelle (art. 39 deces E)	YH	dont déduction exceptionnelle (art. 39 deces C)	YC	
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 deces A)	YA	dont déduction exceptionnelle (art. 39 deces B)	YB	crédit dégagé par le report en arrière de déficit	ZI	
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 deces D)	YD	dont déduction exceptionnelle (art. 39 deces F)	YL	dont déduction exceptionnelle (art. 39 deces G)	YL	
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage							
III. RÉSULTAT FISCAL						TOTAL II	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :						XI	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *						ZL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *						XN	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XO	
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD							

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

(10)

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFiP N°2058-B-SD 2024

Désignation de l'entreprise SARL SPARE TIME		Néant <input type="checkbox"/> *
I. SUIVI DES DÉFICITS		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	520 179
Dont déficits transférés de plein droit (art.209-II-2 du CGI) K4bis	K4ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)	K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	520 179
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)	YJ	15 365
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	535 544
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES		
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	5 085
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT		
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^e bis Al. 2 du CGI*	ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *	8X	8Y
	8Z	9A
	9B	9C
Provisions pour dépréciation *	9D	9E
	9F	9G
	9H	9J
Charges à payer	9K	9L
	9M	9N
	9P	9R
	9S	9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)	YN	YO
à reporter au tableau 2058-A-2 :	▼ ligne WI	▼ ligne WU

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

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

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

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

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL SPARE TIME							Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(184 442)	AFFECTIONS	Affectations aux réserves	– Réserve légales – Autres réserves	ZB	
	Résultat de l'exercice précédent celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(69 322)		Dividendes		ZD	
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions		ZE	
	TOTAL I	ØF	(253 763)		Report à nouveau		ZF	
					(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	TOTAL II	ZG	(253 763)
RENSEIGNEMENTS DIVERS								
ENGAGEMENTS	– Engagements de crédit-bail mobilier	C	précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail	J7			YQ	
	– Engagements de crédit-bail immobilier						YR	
	– Effets portés à l'escompte et non échus						YS	
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	– Sous-traitance						YT	
	– Locations, charges locatives et de copropriété	C	dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois	J8			XQ	87 347
	– Personnel extérieur à l'entreprise						YU	
	– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	11 032
	– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YY	
IMPÔTS ET TAXES	– Autres comptes	C	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	ES			ST	29 218
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	127 598
	– Taxe professionnelle*, CFE, CVAE						YW	4 923
TVA	– Autres impôts, taxes et versements assimilés	C	dont taxe intérieure sur les produits pétroliers	ZS			9Z	14 950
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						YX	19 873
DIVERS	– Montant de la TVA collectée						YY	50 565
	– Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	8 121
	– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) *						ØB	
	– Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						ØS	
	– Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK	%
	– Numéro de centre agréé *	XP			– Filiales et participations : (Liste au prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGD	Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	0
	– Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG	
RÉGIME DE GROUPE *	– Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies						RH	
	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA		Plus-values à 15 % JK		Plus-values à 0 % JL		
				Plus-values à 19 % JM		Imputations JC		
	Groupe : résultat d'ensemble	JD		Plus-values à 15 % JN		Plus-values à 0 % JO		
				Plus-values à 19 % JP		Imputations JF		
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe JJ				

SAGE Experts-comptables Janvier 2024 : Etat préparatoire.

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

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

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

N° de dépôt

(17)

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFiP N°2059-F-SD 2024

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

(1)

Néant *

EXERCICE CLOS LE 30092024 N° SIRET 5 | 0 | 3 | 7 | 2 | 4 | 4 | 8 | 6 | 0 | 0 | 0 | 3 | 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL SPARE TIMEADRESSE (voie) 13 RUE PIERRE ET MARIE CURIECODE POSTAL 33520 VILLE BRUGESNombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1 | 0 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3 | 0Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2 | 2 Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4 | 70**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 LIGNER Prénom(s) BRUNONom marital % de détention 50,00 Nb de parts ou actions 35Naissance: Date 25/04/1968 N° Département CHARENTES Commune SAINTES Pays Adresse : N° 173 Voie RUE PELLEPORTCode Postal 33800 Commune BORDEAUX Pays FRANCETitre (2) M Nom patronymique DELPECH Prénom(s) PHILIPPENom marital % de détention 50,00 Nb de parts ou actions 35Naissance: Date 03/08/1958 N° Département DORDOGNE Commune MUSSIDAN Pays Adresse : N° 173 Voie RUE PELLEPORTCode Postal 33800 Commune BORDEAUX Pays FRANCE

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

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame ou MLE pour Mademoiselle.

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

 République Française		N° 2065-SD 2024																	
IMPOT SUR LES SOCIETES				Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts) Timbre à date du service															
Exercice ouvert le	01102023	et clos le	30092024	Régime simplifié d'imposition															
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal <input checked="" type="checkbox"/>															
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre																			
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case				<input type="checkbox"/>															
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE																			
Désignation de la société :				Adresse du siège social :															
SARL SPARE TIME 13 RUE PIERRE ET MARIE CURIE 33520 BRUGES				Méli : mtremouille@cabinet-cgea.fr															
SIRET <table border="1" style="display: inline-table; vertical-align: middle;"><tr><td>5</td><td>0</td><td>3</td><td>7</td><td>2</td><td>4</td><td>4</td><td>8</td><td>6</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>3</td><td>3</td></tr></table>				5	0	3	7	2	4	4	8	6	0	0	0	3	3	Adresse du principal établissement :	
5	0	3	7	2	4	4	8	6	0	0	0	3	3						
				Ancienne adresse en cas de changement :															
RÉGIME FISCAL DES GROUPES																			
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)																			
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante																			
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:																			
SIRET																			
B ACTIVITÉ																			
Activités exercées	Activités des centres de culture physique			Si vous avez changé d'activité, cochez la case															
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)																			
1. Résultat fiscal																			
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 %		Déficit	15 365														
2. Plus-values		PV à long terme imposables à 19 %		PV exonérées (art. 238 quindecies)															
PV à long terme imposables à 15 %		Autres PV imposables à 19 %																	
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations																			
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		Autres dispositifs															
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		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies															
Bassins d'emploi à redynamiser (art.44 duodecies)		Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies		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 État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.																			
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)																			
Recettes nettes soumises à la contribution de 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 DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n°2065-SD)																			
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinque 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																			
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinque 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 l'Etat de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays																			
Nom État de résidence N°																			
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE																			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		<input checked="" type="checkbox"/> OUI	<input type="checkbox"/> NON	Si oui, indication du logiciel utilisé COALA															
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:																
CABINET CGEA 24 AVENUE JEAN JAURES 33150 CENON			Tél: 05 56 40 43 00																
OGA/OMGA <input type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/> (Cocher la case correspondante)			Tél:																
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :			Identité du déclarant:																
Date : 24122024 Lieu : BRUGES																			
Qualité et nom du signataire:																			
Signature :																			
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné <table border="1" style="display: inline-table; vertical-align: middle;"><tr><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td><td> </td></tr></table>								Prestataire :											
Examen de conformité fiscale (ECF) <input type="checkbox"/>																			

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS							N° 2065 bis-SD 2024				
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 ^e du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾						i					
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2 ^e du 3 de l'article 158 du CGI						j					
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾						Total (a à h)					
J RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (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:							
1	2			3	4	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	Remboursements	Indemnités forfaitaires
BRUNO LIGNER Gérant 173 RUE PELLEPORT 33800 BORDEAUX	35	2023	3 300								
PHILIPPE DELPECH Gérant 173 RUE PELLEPORT 33800 BORDEAUX			35	2023	3 385						
BRUNO LIGNER Gérant		2024	4 135								
PHILIPPE DELPECH Gérant			2024	4 611							
K DIVERS											
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE 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 PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION											
REMUNÉRATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES			à 0 %	à 15 %	à 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									
Retrocessions 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 BÉNÉFICIAIRES DE DONS											
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											