

**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**

SARL ES SPORT
SALLE DE SPORT
0 RUE DE LA GABARRE
ZAC DE VIMENEY

33270 FLOIRAC
Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE- BORDEAUX C
RUE DU CARDINAL RICHAUD

33049 BORDEAUX CEDEX
05.57.19.03.22

SARL ES SPORT
0 RUE DE LA GABARRE
ZAC DE VIMENEY

33270 FLOIRAC

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels p. 3

COMPTES ANNUELS p. 4

- . Bilan actif p. 5
- . Bilan passif p. 6
- . Compte de résultat p. 7
- . Soldes intermédiaires de gestion p. 8
- . Détermination de la capacité d'autofinancement p. 9
- . Annexe pp. 10 - 16

DOCUMENTS FISCAUX p. 17

- . Bilan actif 2050
- . Bilan passif 2051
- . Compte de résultat de l'exercice 2052
- . Compte de résultat de l'exercice (suite) 2053
- . Immobilisations 2054
- . Tableau des écarts de réévaluation sur immos. amort. 2054 BIS
- . Amortissements 2055
- . Provisions inscrites au bilan 2056
- . Etat des échéances des créances et des dettes 2057
- . Détermination du résultat fiscal 2058-A
- . Déficit, indemnités pour congés payés & prov. non déd. 2058-B
- . Tableau d'affectation du résultat et renseignements divers 2058-C
- . Détermination des plus / moins values au taux de 16/19 % 2059-A
- . Affectation des + val. à CT & + val. de fusion ou d'apport 2059-B
- . Suivi des moins-values à long terme 2059-C
- . Affectation des plus-values à long terme 2059-D
- . Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2059-E

DOSSIER DE GESTION p. 35

DETAILS DES COMPTES ANNUELS p. 42

FIDUCIAL EXPERTISE- BORDEAUX C
RUE DU CARDINAL RICHAUD

33049 BORDEAUX CEDEX
05.57.19.03.22

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

SARL ES SPORT

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 , qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	176 515,66 euros
- Chiffre d'affaires :	148 818,07 euros
- Résultat net :	1 121,92 euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A BORDEAUX CEDEX
Le 21/01/2026

Pour Fiducial Expertise

Benjamin Sarah
Directeur de région

Pour Fiducial Expertise

JERONNE Vincent
Directeur d'agence

SARL ES SPORT
0 RUE DE LA GABARRE
ZAC DE VIMENEY

33270 FLOIRAC

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement	6 217		6 217	6 217
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds Commercial	12 133		12 133	12 133
Autres immo.incorp.,avances & acptes	125 314	9 249	116 065	116 065
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles	91 275	61 428	29 847	39 823
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	12 124		12 124	12 124
Total	247 064	70 677	176 387	186 363
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	129		129	141
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				131
Total	129		129	272
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	247 193	70 677	176 516	186 635

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	1 000	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	23 390	
Report à nouveau		-8 146
Résultat de l'exercice	1 122	32 536
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	35 512	34 390
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	47 399	88 370
Découverts, concours bancaires	376	
Associés et dettes financières diverses	26 993	24 290
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 492	18 252
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	1 974	3 443
. Organismes sociaux	576	2 174
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	25 456	12 547
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	1 739	3 170
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	141 004	152 245
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	176 516	186 635

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	148 818	100,00	197 832	100,00	-49 014	-24,78
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 003	0,67	3 169	1,60	-2 166	-68,34
Autres produits	7 588	5,10	2 464	1,25	5 124	207,96
Total	157 409	105,77	203 465	102,85	-46 056	-22,64
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	114 617	77,02	118 482	59,89	-3 864	-3,26
Total	114 617	77,02	118 482	59,89	-3 864	-3,26
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	3 552	2,39	3 658	1,85	-106	-2,90
Salaires	22 898	15,39	35 820	18,11	-12 922	-36,07
Cotisations sociales	2 073	1,39	6 721	3,40	-4 649	-69,16
Dotations amortissements, dep. et prov.	9 976	6,70	10 506	5,31	-530	-5,05
Autres charges	1 000	0,67	2 926	1,48	-1 925	-65,81
Total	39 500	26,54	59 632	30,14	-20 133	-33,76
Résultat d'exploitation	3 292	2,21	25 351	12,81	-22 059	-87,01
Produits financiers						
Charges financières	2 170	1,46	1 939	0,98	231	11,90
Résultat financier	-2 170	-1,46	-1 939	-0,98	-231	-11,90
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	1 122	0,75	23 412	11,83	-22 290	-95,21
Produits exceptionnels			9 349	4,73	-9 349	#####
Charges exceptionnelles			225	0,11	-225	#####
Résultat exceptionnel			9 124	4,61	-9 124	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	1 122	0,75	32 536	16,45	-31 414	-96,55

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	148 818	100,00	197 832	100,00	-49 014	-24,78
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue	148 818	100,00	197 832	100,00	-49 014	-24,78
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	148 818	100,00	197 832	100,00	-49 014	-24,78
Consommations de l'exercice	114 617	77,02	118 482	59,89	-3 864	-3,26
Valeur ajoutée	34 201	22,98	79 350	40,11	-45 149	-56,90
Subventions d'exploitation	1 003	0,67	3 169	1,60	-2 166	-68,34
Impôts, taxes et versements assim.	3 552	2,39	3 658	1,85	-106	-2,90
Charges de personnel	24 971	16,78	42 542	21,50	-17 571	-41,30
Excédent brut d'exploitation	6 681	4,49	36 319	18,36	-29 638	-81,61
Reprises sur provisions et transferts	6 818	4,58	708	0,36	6 110	862,66
Autres produits	770	0,52	1 756	0,89	-986	-56,17
Dotations amortissements et prov.	9 976	6,70	10 506	5,31	-530	-5,05
Autres charges	1 000	0,67	2 926	1,48	-1 925	-65,81
Résultat d'exploitation	3 292	2,21	25 351	12,81	-22 059	-87,01
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers						
Charges financières	2 170	1,46	1 939	0,98	231	11,90
Résultat courant avant impôts	1 122	0,75	23 412	11,83	-22 290	-95,21
Produits exceptionnels			9 349	4,73	-9 349	#####
Charges exceptionnelles			225	0,11	-225	#####
Résultat exceptionnel			9 124	4,61	-9 124	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat net de l'exercice	1 122	0,75	32 536	16,45	-31 414	-96,55

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/01/2024 au 31/12/2024 Durée : 12 mois	du 01/01/2023 au 31/12/2023 12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	6 681	36 319
+ Transferts de charges d'exploitation	6 818	708
+ Autres produits d'exploitation	770	1 756
- Autres charges d'exploitation	1 000	2 926
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers		
- Charges financières	2 170	1 939
+ Produits exceptionnels		9 349
- Charges exceptionnelles		225
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	11 098	43 042

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

ANNEXE

- | **Règles et méthodes comptables**
- | **Notes sur le Bilan Actif**
- | **Notes sur le Bilan Passif**
- | **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2024

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles				
des titres de participation				
des autres titres immobilisés et des titres de placement				
Frais externes de formation				
nécessaires à la mise en service				
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	143 665			143 665
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes				
	91 275			91 275
Immobilisations financières.....	12 124			12 124
Total.....	247 064			247 064

Amortissements

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	9 249			9 249
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles...	51 452	9 976		61 428
Total.....	60 701	9 976		70 677

Dépréciations de l'actif immobilisé

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

6 217

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		
Frais d'augmentation de capital.....		

Frais de développement :
Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement
Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
- dont frais de développement						
- dont fonds commercial						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture

Dépréciation des stocks

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	12 124	12 124	
Actif circulant et charges constatées d'avance.	129	129	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....
Clients et comptes rattachés.....
Autres créances.....
Disponibilités.....

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

Non recensé

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....		
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....		

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charge				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	47 775	47 775		
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	36 492	36 492		
Dettes fiscales et sociales.....	29 745	29 745		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	26 993	26 993		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	141 004	141 004		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	
Dettes fiscales et sociales.....	3 506
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Frais de développement comptabilisés en charges au cours de l'exercice

Dettes garanties par des suretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagements donnés

Intérêts sur emprunts.....

3 373

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

-1 216

Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

Effectifs

2

Dont apprentis

Dont handicapés

Engagements de retraite et avantages similaires

Autres informations significatives

Non recensé

SARL ES SPORT
0 RUE DE LA GABARRE
ZAC DE VIMENEY

33270 FLOIRAC

DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Désignation de l'entreprise : SARL ES SPORT				Durée ex. en nombre de mois* 12			
Adresse de l'entreprise :				Durée de l'ex. précédent* 12			
0 RUE DE LA GABARRE ZAC DE VIMENEY				33270 FLOIRAC			
Numéro SIRET* 83819994100017				Néant ☐		Ex. précédent (N-1) clos le :	

		Exercice N, clos le : 31/12/2024			31/12/2023	
		Brut 1	Amort., provis° 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
A N C C T I R F P I C M M R P B I L F I S N E	I Frais d'établissement *	AB	6 217	AC		6 217
	N Frais de développement*	CX		CQ		
	C Concessions, brevets et droits similaire	AF	8 259	AG	8 259	
	T Fonds commercial (1)	AH	12 133	AI		12 133
	R Autres immobilisations incorporelles	AJ	117 055	AK	990	116 065
	F Avances et ac. sur immob. incorp.	AL		AM		
		AN		AO		
	I Constructions	AP		AQ		
	M Installat° tech., matériel et outillage ind	AR		AS		
	M R Autres immobilisations corporelles	AT	91 275	AU	61 428	29 847
	P Immobilisations en cours	AV		AW		
	B Avances et acomptes	AX		AY		
	I Participations évaluées (mise en équ.)	CS		CT		
	L F Autres participations	CU		CV		
	I I Créances rattachées à des participat°	BB		BC		
	S N Autres titres immobilisés	BD		BE		
	E Prêts	BF		BG		
		BH	12 124	BI		12 124
TOTAL (II)		BJ	247 064	BK	70 677	176 387
A S C T T C K I S R C C R U E L D I	A S Matières 1ères, approvisionnements	BL		BM		
	C T En cours de production de biens	BN		BO		
	T En cours de production de services	BP		BQ		
	C Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	K Marchandises	BT		BU		
	S Avances et ac. versés sur cdes	BV		BW		
	R C Clients et comptes rattachés (3)*	BX		BY		
	C R Autres créances (3)	BZ	129	CA	129	141
	U E Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	L D VMP(dt act° propres)	CD		CE		
	I Disponibilités	CF		CG		131
		CH		CI		
R E G U L	Charges constatées d'avance (3)*	CJ	129	CK		272
	TOTAL (III)				129	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obl. (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	247 193	1A	70 677	176 516
Renvoi : (1) Dont droit au bail		12 133	(2) part à - d'1 an des immob fin. nettes :	CP	12 124	(3) Part à + d'un an CR
Clause de rés. de prop. *		Immobilisations :	Stocks :		Créances	

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

Désignation de l'entreprise : SARL ES SPORT		Néant		*
		Exercice N	Exercice N-1	
Capitaux propres	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 10 000)	DA	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées*(3) (dt prov.fluctuation cours B1)	DF		
	Autres réserves (dt achat oeuvres origin. art. vivants* EJ)	DG	23 390	
	Report à nouveau	DH		-8 146
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 122	32 536
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées*	DK		
TOTAL (I)		DL	35 512	34 390
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
TOTAL (III)		DR		
Dettes (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	47 775	88 370
	Emp.et dettes financières divers (dont emprunts particip EI)	DV	26 993	24 290
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	36 492	18 252
	Dettes fiscales et sociales	DY	29 745	21 333
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compt régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)		EC	141 004	152 245
Ecarts de conversion passif* (V)		ED		
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	176 516	186 635
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	(2) Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme*	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	141 004	83 675
	(5) Dt concours bancaires courants, et soldes créditeurs de bques et CCP	EH	376	

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

Désignation de l'entreprise : SARL ES SPORT								Néant		*	
		Exercice N						Exercice N-1			
		France		Exportation et intrac.		Total					
Produits d'exploit.	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		148 818	197 832		
	Production vendue : - biens*	FD		FE		FF					
	- services*	FG	148 818	FH		FI					
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	148 818	FK		FL					
	Production stockée*						FM				
	Production immobilisée*						FN				
	Subventions d'exploitation						FO			1 003	3 169
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)						FP			6 818	708
	Autres produits (1) (11)						FQ			770	1 756
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR			157 409	203 465
Charges d'exploit.	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*						FS		114 617	118 482	
	Variation de stock (marchandises)*						FT				
	Achats de mat. 1ères et autres approvisionnements (dts de douane inclus)*						FU				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW				
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	3 552			3 658
	Salaires et traitements*						FY	22 898			35 820
	Charges sociales (10)						FZ	2 073			6 721
	Dotations - Sur immobilisations : - dotations aux amortissements (14)						GA	9 976			10 506
	d'exploitation : - dotations aux provisions						GB				
	- Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC				
	- Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD				
	Autres charges (12)						GE	1 000			2 926
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	154 117			178 114
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	3 292	25 351			
opérations	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH				
en commun	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						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				
	Différences positives de change						GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO				
Total des produits financiers (V)						GP					
charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ		2 170	1 939	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR				
	Différences négatives de change						GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT				
Total des charges financières (VI)						GU	2 170	1 939			
2- RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-2 170	-1 939			
3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	1 122	23 412			

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

Désignation de l'entreprise : SARL ES SPORT				Néant		*	
				Exercice N		Exercice N - 1	
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*			HB		9 349	
	Reprise sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD		9 349	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE		225	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH		225	
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				HI		9 124	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ				
Impôts sur les bénéfices* (X)			HK				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	157 409	212 814		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	156 287	180 278		
5- BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)				HN	1 122	32 536	
R E N V O I S	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO			
	(2)	Dont - produits de locations immobilières		HY			
		- prod. d'exploit. afférents à des ex. antérieurs (à détailler au 8)		1G			
	(3)	Dont - Crédit-bail mobilier*		HP			
		- Crédit-bail immobilier		HQ			
	(4)	Dont charges d'expl. afférentes à des ex. antérieurs (à détailler au (8))		1H			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		1J			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		1K			
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX			
	(6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC			
	(6 ter)	Dont amort. exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD			
	(9)	Dont transfert de charges		A1	6 818	708	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2			
		Dont montant des cot. sociales obliga. hors CSG-CRDS A5					
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3				
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4				
(13)	Dt primes cot.comp.pers.: facult.		A6				
	Dont cotisations facultatives Madelin (part déductible) A7						
	Dont cot. facult. aux nouveaux plans d'épargne retraite A8						
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (article 39, 1-2°, al.3)						
(7)	Détails des produits et charges exceptionnels			Exercice N			
(Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Charges except.		Produits except.	
(8)	Détail des produits et charges des exercices antérieurs :			Exercice N			
				Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

Désignation de l'entreprise : SARL ES SPORT										Néant		*
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations				
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'ex. ou résultant d'1 mise en équ. 2		Acquisitions, créat°, apports et virements de poste à poste 3		
I	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ	6 217	D8		D9	
N	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL I	KD	137 447	KE		KF	
C	Terrains						KG		KH		KI	
	Constructions	- Sur sol propre		Dont Composant	L9		KJ		KK		KL	
		- Sur sol d'autrui		Dont Composant	M1		KM		KN		KO	
		- Installations générales, agencements et aménagements des		Dont Composant	M2		KP		KQ		KR	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composant	M3		KS		KT		KU	
R	Autres immob. corporelles		- Instal générales, agencts, aménagemts div*				KV	17 340	KW		KX	
			- Matériel de transport*				KY		KZ		LA	
			- Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	73 935	LC		LD	
			- Emballages récupérables et divers*				LE		LF		LG	
L	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ	
E	Avances et acomptes						LK		LL		LM	
S	TOTAL III						LN	91 275	LO		LP	
F	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
	Autres participations						8U		8V		8W	
	Autres titres immobilisés						1P		1R		1S	
	Prêts et autres immobilisations financières						1T	12 124	1U		1V	
	TOTAL IV						LQ	12 124	LR		LS	
TOTAL GENERAL (I +II+ III + IV)							0G	247 064	0H		0J	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeurs brutes des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Rééval légale ou éval en équ				
				par virement de poste à poste 1	par cession des tiers ou mise HS ou résultant d'une mise e 2							
I	Frais d'établissement et de développement			TOTAL I		C0		D0	6 217	D7		
C	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II		LV		LW	137 447	1X		
C	Terrains					LX		LY		LZ		
	Constructions	- Sur sol propre				MA		MB		MC		
		- Sur sol d'autrui				MD		ME		MF		
		- Inst. générales, agencement et aménagement des constructions				MG		MH		MI		
		Instal. tech., matériel et outillage ind.				MJ		MK		ML		
R	Autres immob. corp.	- Installations générales, agencements, aménagements				MM		MN	17 340	MO		
- Matériel de transport				MP		MQ		MR				
- Mat. de bureau et informatique, mobilier				MS		MT	73 935	MU				
- Emballages récupérables et div				MV		MW		MX				
L	Immob. corporelles en cours		MY			MZ		NA		NB		
E	Avances et acomptes		NC			ND		NE		NF		
S	TOTAL III					NG		NH	91 275	NI		
F	Participations évaluées (mise en équ.)					0U		M7		0W		
	Autres participations					0X		0Y		0Z		
	Autres titres immobilisés					2B		2C		2D		
	Prêts et autres immob. financières					2E		2F	12 124	2G		
	TOTAL IV					NJ		NK	12 124	2H		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						0K		0L	247 064	0M		

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

SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le					31/12/2024	
Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.						
Désignation de l'entreprise : SARL ES SPORT					Néant	*

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col 1- col 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col. 2) - col 5 (5)]
	Augmentation du montant brut immobilisations	Augmentation du montant des amortissements (2)	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 - Concessions, brevets et droits simil.						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Instal. tech. mat. et out. industriel						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
10 - TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés col. 1, ceux portés col.2.

(2) Porter dans cette col. le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend : le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 et le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n°2051) à la ligne "provisions réglementées".

CADRE B

Déficits reportables au 31 décembre 1976 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal

1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice		
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice	-	
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice	=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leur déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés au col. 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux col. 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

Désignation de l'entreprise : SARL ES SPORT							Néant		*
CADRE A									
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE*									
IMMOB. AMORTISSABLES		Montant des amort. au début de l'ex.		Augmentations : dotations de l'ex.		Diminutions : amort. afférents aux elts sortis de l'actif reprises		Montant des amort. à la fin de l'ex.	
Frais d'établ. et développement	CY		EL		EM		EN		
Fonds commercial	RE		RF		RI		RJ		
Autres immobilisations incorporelles	PE	9 249	PF		PG		PH	9 249	
TOTAL I	RK	9 249	RM		RN		RO	9 249	
Terrains	PI		PJ		PK		PL		
- Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ		
Construct° - Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU		
- Installations générales, agencements et aménagements des	PV		PW		PX		PY		
Inst. tech., matériel et outillage ind.	PZ		QA		QB		QC		
Autres - Installations générales, agencements et aménagements	QD	9 309	QE	9 976	QF		QG	19 285	
immob. - Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK		
corp. - Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	42 143	QM		QN		QO	42 143	
- Emballages récup. et div.	QP		QR		QS		QT		
TOTAL II	QU	51 452	QV	9 976	QW		QX	61 428	
TOTAL GENERAL (I + II)	ON	60 701	OP	9 976	OQ		OR	70 677	
CADRE B									
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobilisat° 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 d'établissement	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV		
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
TOTAL I	R	RX	RY	RZ	SB	SC	SD		
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
C Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6		
O Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4		
N Inst. gales., agn	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2		
Instal. techn., matériel et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
C Inst gales.agencet & am. div	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7		
O Mat. de transp.	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5		
R Mat bur & inf mob	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3		
P Emb. récup., div.	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1		
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8		
Frais d'acquisition de titres de participations - Total III	NL			N			NO		
TOTAL général (I+II+III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV		
TOTAL Général Non Ventilé (NP+NQ+NR)	N	TOTAL Général Non Ventilé (NS+NT+NU)		NY	TOTAL Général Non Ventilé (NW-NY)		NZ		
CADRE C									
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CH. REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'ex. aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunts à étaler				Z9		Z8			
Primes de remboursemt des obligations				SP		SR			

Désignation de l'entreprise : SARL ES SPORT		Néant				*			
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : Dotations de l'ex.		DIMINUTIONS : Reprises de l'ex.		Montant à la fin de l'exercice	
		1		2		3		4	
P R V R	Prov. pour reconst. des gisements miniers et p	3T		TA		TB		TC	
	Prov. pour investissements	3U		TD		TE		TF	
	Prov. pour hausse des prix (1)	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations except. de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Prov. pour prêts d'installation	IJ		IK		IL		IM	
	Autres prov. réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
TOTAL I		3Z		TS		TT		TU	
R	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
I	Prov. pr garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
S	Prov. pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Prov. pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
&	Prov. pr pensions et obligat° similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
C	Prov. pr renouvellemt des immob.*	5F		5H		5J		5K	
H	Prov. pour gros entretiens et grandes révision	EO		EP		EQ		ER	
A	Prov. pr ch. soc. et fisc. sur congés à payer*	5R		5S		5T		5U	
R	Autres prov. pour risques et ch. (1)	5V		5W		5X		5Y	
TOTAL II		5Z		TV		TW		TX	
D	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
E	sur - corporelles	6E		6F		6G		6H	
P	immobilisations - titres mis en équ.	02		03		04		05	
R	- titres de participat°	9U		9V		9W		9X	
E	- autres immob fin (1)*	06		07		08		09	
C	sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
I	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
A	Autres prov. pour dépréciat° (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
TOTAL III		7B		TY		TZ		UA	
TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C		UB		UC		UD	
Dont dotations et reprises				UE		UF			
- d'exploitation				UE		UF			
- financières				UG		UH			
- exceptionnelles				UJ		UK			
Titres mis en équ. : montant de la dépréciation à la clôture de l'ex. calculé selon les règles de l'art. 39-1-5 du C.G.I.								10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision									
NOTA : les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la prod. est prévue par l'art. 38 II de l'annexe III au CGI.									

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

**8 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET
DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE***

N° 2057 2025

Désignation de l'entreprise :		SARL ES SPORT				Néant		*
-------------------------------	--	---------------	--	--	--	-------	--	---

CADRE A		ETAT DES CREANCES	Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an 3	
De l'actif immo- bilisé	Créances rattachées à des participations		UL		UM	
	Prêts (1) (2)		UP		UR	
	Autres immobilisations financières		UT	12 124	UV	12 124
De l'actif circulant	Clients douteux ou litigieux		VA			
	Autres créances clients		UX			
	Cré. repr. * (Prov dépr. UO)		Z1			
	Personnel et comptes rattachés		UY			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ			
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM			
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	129	129	
		Autres impôts, taxes, versements assim.	VN			
		Divers	VP			
	Groupes et associés (2)		VC			
	Débiteurs divers (dt créances rel. à op. pens. de titres)		VR			
	Charges constatées d'avance		VS			
TOTAUX		VT	12 253	VU	12 253	VV
RE NV OI	(1)	Montant prêts accordés en cours d'exercice	VD			
		Montant remboursements obtenus en cours d'ex.	VE			
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés(p.phys.)	VF			

CADRE B		ETAT 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, dettes auprès des établissements de crédit(1)	à 1 maximum à l'origine	VG			
		à + de 1 an à l'origine	VH	47 775	47 775	
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A			
		Fournisseurs et comptes rattachés	8B	36 492	36 492	
		Personnel et comptes rattachés	8C	1 974	1 974	
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	576	576	
Etat et autres Collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E			
		Taxe sur la valeur ajoutée	VW	25 456	25 456	
		Obligations cautionnées	VX			
		Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	1 739	1 739	
		Dettes sur immobilisations et comptes rattaché	8J			
		Groupes et associés (2)	VI	26 993	26 993	
		Autres dettes (dt celles relatives à des opér. de pension de titre	8K			
		Dettes représentatives de titres empruntés*	Z2			
		Produits constatés d'avance	8L			
TOTAUX		VY	141 004	VZ	141 004	
RE NV OI	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exerc.	VJ	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032		
		Emprunts remboursés en cours d'ex.	VK		43 141	
	(2)	Montants divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL			

										Exercice N, clos le :			
Désignation de l'entreprise : SARL ES SPORT										Néant	*	31/12/2024	
I. REINTEGRATIONS										BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA	1 122
Rémunération du travail de l'exploitant (entreprise IR) ou des associés de sociétés												WB	
Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD			Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WE			XE			
Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I.*		WF			Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		W						
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. Z39 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. tableau 2067		XX			XW			
Amendes et pénalités		WJ			Charges financières (art 39-1-3* et 212 bis)		XZ						
Réintégration prévues à l'article 155 du CGI												XY	
Impôts sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)												I7	
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.*		WL			Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209B CGI	L7			K7			
Moins-values nettes à long terme imposées au taux de 15% ou 19 % (12,8% pour les entre. soumises à l'IR)												I8	
Moins-values nettes à long terme imposées au taux de 0%												ZN	
Fraction imposable des plus-values - Plus-values nettes à court terme												WN	
réalisées au cours des exerc. antérieurs* - Plus-values soumises au régime des fusions												WO	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)												XR	
Réintégration diverses (à détailler sur feuillet séparé)		intérêts exécutés (art. 39-1-3 et 212)		SU	Zone d'ent.* (act. exo.)		SW			WQ			
Dont :					Quote-part de 12% des plus-values à taux zéro		M8						
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage												Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel au tonnage												Y3	
										TOTAL I		WR	1 122
II. DEDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*												WT	
Prov. et charges à payer non-déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'ex. (tab 2058-B, cadre III)												WU	
Régimes imposition	Plus-values nettes	- imposées aux taux de 15% (12,8% pour les ent. soumises à l'IR) *									WV		
		- imposées aux taux de 0%									WH		
		- imposées aux taux de 19 %									WP		
particuliers	à	- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures									WW		
et impos.	long terme	- imputées sur déficits antérieurs									XB		
		Autres plus-values imposées au taux de 19 %									I6		
différées	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *										WZ		
	Régime des sociétés mères et des filiales*. Produit net des act* et parts d'intérêts :	(Quote-part des frais et charges à déduire des produits nets de participations (2A)								XA			
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223 B)												ZX	
Déduction autorisée au titre des invest. réalisés dans les collectivités d'Outre-mer												ZY	
Mesures	Majoration d'amortissement *										XD		
		Entreprise nouvelle art. 44 sexies	L2			Jeunes entre. innovantes (art 44 sexies A)	L5						
d'incitation	France Ruralités Revitalisation	OV			Sociétés d'investissements immo.	K3			Zone restruc. défense (art. 44 terdecies)	PA	XF		
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies)	OV			Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44	1F			Zone franche d'activités NG (art. 44 quaterdecies)	XC			
	Zone de revitalisation rurale (44	PC			Bassin Urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP			Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB			
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)												XS	
Deduct. div. (cf. feuillet séparé)		dont déd. except. (art 39 decies)			Créance dégagee par le report en arriere du déf. (IS)		ZI			XG			
		dont déd. except. pour investissement (art 39 decies A)			dont déd. except. pour investissement (art 39 decies B)								
		dont déd. except. pour investissement (art 39 decies C)			dont déd. except. pour investissement (art 39 decies D)								
		dont déd. except. pour investissement (art 39 decies E)											
		dont déd. except. pour investissement (art 39 decies F)			dont déd. except. pour investissement (art 39 decies G)								
Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage												Y2	
										TOTAL II		XH	
III. RESULTAT FISCAL													
Résultat fiscal avant imputation				bénéfice (I moins II)		XI	1 122						
des déficits reportables :				déficit (II moins I)					XJ				
Déficit de l'exercice reporté en arriere (entreprises à l'IS)						ZL							
Déficits ant. imputés sur les résultats de l'ex. (entreprises à l'IS)									XL	1 122			
RESULTAT FISCAL BENEFICE (XN) ou DEFICIT reportable en avant (XO)						XN			XO				

10 - DEFICITS INDEMNITES POUR CONGES A PAYER ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES

N° 2058-B

2025

Désignation de l'entreprise : SARL ES SPORT			Néant	*
I. SUIVI DES DEFICITS				
Déficit restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	31 083	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4bis		
Nombre d'opérations sur l'exercice		K4Ter		
Déficits imputés (report lignes XB et XL du tableau 2058A)		K5	1 122	
Déficits reportables (différence K4+ K4bis - K5)		K6	29 961	
Déficit de l'exercice (tab 2058-A, ligne XO)		YJ		
TOTAL des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	29 961	
II. INDEMNITES POUR CONGES A 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° bis Al 1 du CGI, dotations de l'exercice		ZT		
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT				
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice	
Indem. pour congés à payer, charges soc. et fisc. correspondantes non déductibles pour les entr. placées sous le régime de l'art. 39-1,1° bis Al. 2 du CGI*		ZV	ZW	
Provisions pour risques et charges*				
	8X	8Y		
	8Z	9A		
	9B	9C		
Total des provisions pour risques et charges		8X	8Y	
Provisions pour dépréciation*				
	9D	9E		
	9F	9G		
	9H	9J		
Total des provisions pour dépréciation		9D	9E	
Charges à payer				
	9K	9L		
	9M	9N		
	9P	9R		
	9S	9T		
Total des provisions pour charges à payer		9K	9L	
* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032				
TOTAUX		YN	YO	
TOTAUX (YN=ZV à 9S) et (YO=ZW à 9T) à reporter au tab. 2058-A				
		ligne WI		ligne WU

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

CONSEQUENCES DE LA METHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

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

Désignation de l'entreprise : SARL ES SPORT										Néant		*		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT														
Report à nouveau figurant au bilan de l'ex. ant. à celui pour lequel la déclaration est établie										0C				
Résultat de l'exercice précédent celui pour lequel la déclaration est établie										0D				
Prélèvements sur les réserves										0E				
TOTAL I										0F				
Affectat°	Affectation aux réserves - Réserve légale										ZB			
	- Autres réserves										ZD			
	Dividendes										ZE			
	Autres répartitions										ZF			
	Report à nouveau										ZG			
	(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)										TOTAL II		ZH	
(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'ex. 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														
RENSEIGNEMENTS DIVERS										EXERCICE N		EXERCICE N -1		
Engagements		- Engagements de crédit-bail mobilier (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	- Sous-traitance						YT	32 503	31 477				
		- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8	1 216	XQ	50 229	48 231				
		achats						YU						
		et - Personnel extérieur de l'entreprise						SS	4 376	3 428				
		charges - Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						YV						
	externes	- Retrocessions d'honoraires, commissions et courtages						ST	27 510	35 346				
		- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales professionnelles)				ES								
		Total du poste correspondant à la ligne FW du tab. n° 2052						ZJ	114 617	118 482				
	impôts et taxes	- Taxe professionnelle, CFE, CVAE						YW	3 253	3 066				
		- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits)				ZS		9Z	299	592				
Total du compte correspondant à la ligne FX du tab. n° 2052						YX	3 552	3 658						
T.V.A.		- Montant de la TVA collectée						YY	28 183	35 587				
		- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	25 047	20 488				
Divers	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS1 ou modèle 2460 de 2024)*						OB	21 472						
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition*						OS							
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la soc						ZK	%	%					
	NUMERO DU CENTRE DE GESTION AGREE						XP							
	Filiales et participations : La liste prévue par l'art. 38 II de l'annexe III au CGI (tableau 2059-G) est-elle jointe à la présente déclaration ? (coder : 0 = non, 1 = oui)						ZR							
	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							
	Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI						RH							
	Régime de groupe	Société : Résultat si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA		PV à 15%	JK		PV à 0% (1	JL					
					PV à 19 %	JM		Imputations	JC					
		Groupe : résultat d'ens.	JD		PV à 15%	JN		PV à 0% (1	JO					
				PV à 19%	JP		Imputations	JF						
Si vous relevez du régime de groupe : Indiquer 1 pour soc. mère ou 2 pour filiale										JH		N°SIRET de la société mère	JJ	

12 - DETERMINATION DES PLUS ET MOINS VALUES

N° 2059-A

2025

Désignation de l'entreprise : SARL ES SPORT						Néant	*
A. DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE							
	Nature des éléments cédés* (1)	Date d'acquisition (1)	Valeur d'origine * (2)	Valeur nette réévaluée * (3)	Amort.pratiqués en franchise d'impôts (4)	Autres amort. * (5)	Valeur résiduelle (6)
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
B. PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		Qualification fiscale des plus et moins values réalisées				Plus-values taxables à 19 %	
	Prix de vente* (7)	Mt global de la + ou - value (8)	Court terme (9)	Long terme (10)			(11)
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés.	+					+
14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés.	+					+
15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale.	+					+
16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée.	+					+
17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice.		+	+	+		
18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme.		-	-	-		
19	Divers (Détail à donner sur une note annexe)*	+	+	+	+		+
Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total des lignes 1 à 19)(9)							
Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total des lignes 1 à 19)(10)		A	B (Ventilation par taux)			C	

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

Désignation de l'entreprise : SARL ES SPORT		Néant				*
		Rappel de la plus ou moins-value nette de l'exercice relevant du taux de 15% (1) ou 12,8% (2)				
(1) Entreprises à l'impôt sur les sociétés		Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis) (1) *				
(2) Entreprises à l'impôt sur le revenu		Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M Euros (art. 219 la sexies 0 du CGI) (1)				
I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU						
Origine		Moins-values à 12,8%		Imputations sur les + values à long terme de l'exercice imposables à 12,8%		Solde des moins-values à 12,8%
1		2		3		4
Moins-values nettes N						
Moins-values N-1						
nettes à long terme N-2						
subies au cours N-3						
des dix exercices N-4						
antérieurs N-5						
(montants restant à N-6						
déduire à la clôture N-7						
du dernier exercice) N-8						
N-9						
N-10						
II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES						
Origine		Moins-values		Imputations sur les PVL	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins values à reporter
		à 19 %, ou à 15 %	à 19 % ou 15% imposables sur le résultat de de l'exercice			
1		2	3	4	5	6
Moins-values nettes N						
Moins-values N-1						
nettes à long N-2						
terme subies N-3						
au cours des N-4						
dix exercices N-5						
antérieurs N-6						
(montant restant N-7						
à déduire à la N-8						
clôture du dernier N-9						
exercice) N-10						

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

Désignation de l'entreprise : SARL ES SPORT		Néant				*
(1) (Personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*						
I- SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus values à long-terme				
		à 10%	à 15%	à 18%	à 19%	à 25%
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'ex.	2					
Total (lignes 1 et 2)	3					
Prélèv. opérés	- donnant lieu à complément d'impôts sur les sociétés 4					
	- ne donnant pas lieu à compl. d'impôt sur les sociétés 5					
Total (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II - RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5edu CGI)				
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve		Montant de la réserve à la clôture de l'exercice
		donnant lieu à complément d'impôt	ne donnant pas lieu à complément d'impôt	

Désignation de l'entreprise : SARL ES SPORT		Néant		*
Exercice ouvert le : 01/01/2024		et clos le : 31/12/2024		Durée en nombre de mois : 12
DECLARATION DES EFFECTIFS				
Effectifs moyens du personnel :	YP	2,00		
dont apprentis	YF			
dont handicapés	YG			
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL			
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE				
I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE				
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	0		
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	0		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	0		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	0		
Total 1	OX	0		
II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE				
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	0		
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	0		
Subv. d'exploitation reçues	OF	0		
Variation positive des stocks	OD			
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	0		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	0		
Total 2	OM	0		
III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE				
Achats	ON	0		
Variation négative des stocks	OQ			
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	0		
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 crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	OS	0		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	0		
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	0		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la prod. immobilisée déclarée	OU	0		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements 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	O9	0		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY	0		
Total 3	OJ	0		
IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE				
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3	OG	0	
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des entreprises				
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les form. 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les form. 1329AC et 1329 DEF. Si la VA est négative, il convient de reporter un montant égal à zéro au cadre C des form. 1329 AC et 1329 DEF).	SA	0		
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE				
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.				
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE				
Mono-établissement au sens de la CVAE	EV			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX			
Effectifs au sens de la CVAE	EY			
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX			
Période de référence	Du		Au	
Date de cessation	HR			

SARL ES SPORT
0 RUE DE LA GABARRE
ZAC DE VIMENEY

33270 FLOIRAC

DOSSIER DE GESTION

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

FIDUCIAL EXPERTISE- BORDEAUX C

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours
de l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

La formation de votre résultat			
	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	148 818	197 832	-25 %
Achats consommés			
Marge brute total	148 818	197 832	-25 %
Autres produits	8 591	14 982	-43 %
Autres charges	-156 287	-180 278	-13 %
RESULTAT NET	1 122	32 536	-97 %
Détails aux tableaux 1A et 1B			

SYNTHETISENT ñ

Vos indicateurs de gestion		
	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks		
Crédit moyen accordé aux clients		
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	94	47
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	17	22
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	73	54
Solvabilité à court terme	-66 483	-39 313
Autonomie financière	0,74	0,39
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	1	1
Détails au tableau 4		

La photographie de votre entreprise		
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Immobilisations	176 387	186 363
Stocks		
Créances et divers	129	141
Avoirs financiers		131
TOTAL EMPLOIS	176 516	186 635
Capital et réserves	34 390	1 854
Résultat net	1 122	32 536
Dettes financières	74 767	112 660
Dettes d'exploitation	66 237	39 585
TOTAL RESSOURCES	176 516	186 635
Détails au tableau 2		

PREPARE L'ANALYSE ò

De votre résultat à votre trésorerie	
Marge brute	
148 818	
Autres produits et charges	
-147 696	
Résultat net de l'exercice	
1 122	
Variation des comptes de bilan (hors résultat)	
-1 629	
Variation de trésorerie	
-507	
Détails au tableau 3	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

Tableau 1A

LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises				Production vendue	148 818 100 %	197 832 100 %	-49 014 -25 %
				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Coût d'achat des marchandises				Prod. affectée en immobilisat.			
				Production de l'exercice	148 818 100 %	197 832 100 %	-49 014 -25 %
Variation de stock				Matières 1° et consommations			
				Sous-traitance directe			
Marge brute commerciale				Marge brute de production	148 818 100 %	197 832 100 %	-49 014 -25 %
	MARGE BRUTE		148 818	197 832		-49 014	
	TOTALE		100 %	100 %		-25 %	
	AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)						
		Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.
	Autres biens et serv. consommés	-114 617	77	-118 482	60	3 864	-3 %
	VALEUR AJOUTEE	34 201	23	79 350	40	-45 149	-57 %
	Subventions et impôts	-2 549	2	-489	0	-2 060	421 %
	Frais de personnel	-24 971	17	-42 542	22	17 571	-41 %
	Cotisations personnelles						
	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	6 681	4	36 319	18	-29 638	-82 %
	Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-3 389	2	-10 968	6	7 579	-69 %
	RESULTAT D'EXPLOITATION	3 292	2	25 351	13	-22 059	-87 %
	Charges et prod. financiers	-2 170	1	-1 939	1	-231	12 %
	RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	1 122	1	23 412	12	-22 290	-95 %
	Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.			9 124	5	-9 124	-100 %
	RESULTAT NET DE L'EXERCICE	1 122	1	32 536	16	-31 414	-97 %

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

Tableau 1B

LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR L'APPROCHE ECONOMIQUE

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises				Production vendue	148 818 100 %	197 832 100 %	-49 014 -25 %
Coût d'achat des marchandises				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock				Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale				Production de l'exercice	148 818 100 %	197 832 100 %	-49 014 -25 %
				Matières 1° et consommations			
				Sous-traitance directe			
				Marge brute de production	148 818 100 %	197 832 100 %	-49 014 -25 %
MARGE BRUTE TOTALE		148 818 100 %			197 832 100 %		-49 014 -25 %
AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)							
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.	
Utilisation de moyens matériels (locations, entret., réparat., assur., dotations aux amortissements, eau, électricité,...)	-107 936	73	-121 600	61	13 664	-11 %	
Utilisation de personnel interne	-25 270	17	-43 132	22	17 862	-41 %	
Utilisation de personnel externe	-4 376	3	-3 428	2	-949	28 %	
Contributions à l'Etat & aux coll.	-3 253	2	-3 233	2	-20	1 %	
Impôts sur les bénéfices							
Utilisation de moyens financiers	-8 634	6	-7 953	4	-681	9 %	
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	1 773	1	14 049	7	-12 276	-87 %	
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	1 122	1	32 536	16	-31 414	-97 %	

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

Tableau 2

LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE

EMPLOIS	31/12/2024	31/12/2023	RESSOURCES	31/12/2024	31/12/2023
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement	134 416	134 416	Compte de l'exploitant ou capital social	10 000	10 000
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels, ...	29 847	39 823	Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.	24 390	-8 146
			Résultat net de l'entreprise	1 122	32 536
			CAPITAUX PROPRES	35 512	34 390
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.	12 124	12 124	Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)	47 399	88 370
			Comptes-courants associés	26 993	24 290
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	176 387	186 363	TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS	109 903	147 050
Fonds de roulement négatif	66 483	39 313	Fonds de roulement positif		
Variation positive			Variation négative	27 170	
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis			Fournisseurs d'immobilisation moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)			Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	36 492	18 252
Autres créances à court terme : débiteurs divers	129	141	Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créiteurs div.	29 745	21 333
Charges constatées d'avance			Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	129	141	TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	66 237	39 585
Besoin en financement d'exp.			Excédent en financement d'exp.	66 108	39 444
Variation positive	26 664		Variation négative		
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE					
Valeurs mobilières de placement			Dettes financières à court terme		
Disponibilités en banque et en caisse		131	Découvert bancaire	376	
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS		131	TOTAL DES DETTES FINANCIERES	376	
Trésorerie positive		131	Trésorerie négative	376	
Variation positive			Variation négative	507	
TOTAUX EMPLOIS	176 516	186 635	TOTAUX RESSOURCES	176 516	186 635
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE				-66 483	-376

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

Tableau 3

DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	148 818	197 832	-49 014
Autres biens et services consommés	-114 617	-118 482	3 864
Subventions et impôts	-2 549	-489	-2 060
Frais de personnel	-24 971	-42 542	17 571
Cotisations personnelles			
Dotations aux amortissements et dépréciation Charges et provisions diverses	-3 389	-10 968	7 579
Charges et produits financiers	-2 170	-1 939	-231
Charges et produits exceptionnels Impôts sur les bénéfices		9 124	-9 124
Total des autres produits et charges	-147 696	-165 296	17 600
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	1 122	32 536	-31 414

de votre résultat ...

	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE		131		
RESULTAT NET DE L'EXERCICE			1 122	
Immobilisations nettes	176 387	186 363	9 976	
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	34 390	34 390		
Emprunts et dettes à long terme	47 399	88 370		40 971
Stocks et en cours (provisions déduites)				
Clients moins acomptes (provisions déduites)				
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	129	141	12	
Fournisseurs	36 492	18 252	18 240	
Dettes fiscales, sociales et autres	56 738	45 624	11 114	
Totaux des variations des comptes de bilan			40 464	40 971
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	-376			507

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/01/2024 au 31/12/2024

Tableau 4

VOS INDICATEURS DE GESTION

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE EXPLOITATION		
	Cet exercice	Exercice précédent
Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne de rotation des en cours de production en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	407	465
Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	407	465
Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de...	492	648
Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de...	94 388	47 386
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	17	22
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	73	54

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE		
	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	-66 483	-39 313
Autonomie financière par rapport aux banques	0,74	0,39
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	1	1

SARL ES SPORT
0 RUE DE LA GABARRE
ZAC DE VIMENEY

33270 FLOIRAC

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES

Produits à recevoir :

Créances rattachées à des participations.....	
Autres immobilisations financières.....	
Créances clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	
Disponibilités.....	

Total.....	
-------------------	--

Charges constatées d'avance :

Total.....	
-------------------	--

Charges à payer :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	
Dettes fiscales et sociales.....	3 506
Autres dettes.....	

Total.....	3 506
-------------------	--------------

Produits constatés d'avance :

Total.....	
-------------------	--

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES

Charges à payer :

428200	DETTES. PROV. CONGES A PAYER	1 562,44
438200	CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	204,08
448600	ETAT-CHARGES A PAYER	1 739,24
	Dettes fiscales et sociales	3 505,76
	Total.....	3 505,76

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
201100 FRAIS DE CONSTITUTION	6 217		6 217	6 217
Frais d'établissement	6 217		6 217	6 217
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
206000 DROIT AU BAIL	12 133		12 133	12 133
Fonds Commercial	12 133		12 133	12 133
205000 CONCES.BREVETS.LICENCES.MARQUE	8 259		8 259	8 259
208000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPO	117 055		117 055	117 055
280500 AMORT.CONCESSIONS,BREVETS,LIC.		8 259	-8 259	-8 259
280800 AMORT.AUTRES IMMO.INCORPORELLE		990	-990	-990
Autres immo.incorp.,avances & acptes	125 314	9 249	116 065	116 065
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
218100 INSTALL.AGENC.AMENAG.DIVERS	17 340		17 340	17 340
218400 MOBILIER	73 935		73 935	73 935
281810 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DIVERS		19 285	-19 285	-9 309
281840 AMORT.MOBILIER		42 143	-42 143	-42 143
Autres immobilisations corporelles	91 275	61 428	29 847	39 823
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	12 124		12 124	12 124
Autres immobilisations financières	12 124		12 124	12 124
Total	247 064	70 677	176 387	186 363
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	129		129	141
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	129		129	141
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
512000 SOCIETE GENERALE				131
Disponibilités				131
Total	129		129	272
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	247 193	70 677	176 516	186 635

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
101300 CAPITAL APPELE VERSE	10 000	10 000
Capital social ou individuel	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
106100 RESERVE LEGALE	1 000	
Réserve légale	1 000	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
106800 AUTRES RESERVES	23 390	
Autres réserves	23 390	
119000 REPORT A NOUVEAU (DB)		-8 146
Report à nouveau		-8 146
Résultat de l'exercice	1 122	32 536
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	35 512	34 390
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
164000 EMPRUNTS ETABL. DE CREDIT	11 161	18 157
164100 EMPRUNT N° 218 121 008702	36 238	70 212
Emprunts auprès des établissements de crédit	47 399	88 370
512000 SOCIETE GENERALE	376	
Découverts, concours bancaires	376	
455100 COMPTE COURANT M CARNIATO	22 065	18 863
455200 COMPTE COURANT M PIGEARD	4 927	5 427
Associés et dettes financières diverses	26 993	24 290
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	36 492	18 252
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 492	18 252
Dettes fiscales et sociales :		
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	411	3 306
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	1 562	137
. Personnel	1 974	3 443
431000 SECURITE SOCIALE	136	1 423

	Net au 31/12/2024	Net au 31/12/2023
437200 MUTUELLES	108	212
437300 CAISSE RETRAITE NON CADRES	128	500
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	204	38
. Organismes sociaux	576	2 174
. Etat, impôts sur les bénéfices		
445510 TVA A DECAISSER	156	
445880 TVA A REGULARISER	25 300	12 547
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	25 456	12 547
. Etat, obligations cautionnées		
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE		28
448600 ETAT-CHARGES A PAYER	1 739	3 142
. Autres dettes fiscales et sociales	1 739	3 170
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	141 004	152 245
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	176 516	186 635

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
706000 ABONNEMENTS HT 20%	148 818	100,00	197 832	100,00	-49 014	-24,78
Production vendue	148 818	100,00	197 832	100,00	-49 014	-24,78
Production stockée						
Production immobilisée						
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 003	0,67	3 169	1,60	-2 166	-68,34
Subventions d'exploitation	1 003	0,67	3 169	1,60	-2 166	-68,34
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	770	0,52	1 756	0,89	-986	-56,17
791000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	6 818	4,58	708	0,36	6 110	862,66
Autres produits	7 588	5,10	2 464	1,25	5 124	207,96
Total	157 409	105,77	203 465	102,85	-46 056	-22,64
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
606110 ELECTRICITE TX NORMAL	4 783	3,21	3 681	1,86	1 101	29,92
606115 ELECTRICITE TX REDUIT	390	0,26	394	0,20	-4	-1,00
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.	1 169	0,79	2 267	1,15	-1 098	-48,44
606304 FOURN. ENTRET. PT. EQUIPT NT	113	0,08	380	0,19	-267	-70,29
606305 FRN. ENTRET. PT. EQUIPT. 5.5%	55	0,04			55	#####
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	233	0,16	902	0,46	-668	-74,14
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	4 765	3,20	4 347	2,20	417	9,60
611100 INTERVENANTS PRO EXTERIEURS	27 738	18,64	27 130	13,71	608	2,24
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	38 000	25,53	36 695	18,55	1 305	3,56
613501 TPE FIXE SC IP - INGENICO	266	0,18	222	0,11	44	20,00
613504 LOCATION APPLI CLUB CONNECT	950	0,64	1 140	0,58	-190	-16,67
614000 CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	11 012	7,40	10 174	5,14	839	8,24
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER			188	0,10	-188	#####
615500 ENTRETIEN MOBILIER			1 105	0,56	-1 105	#####
616100 MULTIRISQUES	2 491	1,67	2 463	1,25	28	1,14
616600 ASSURANCE EMPRUNT 218121008702			1 115	0,56	-1 115	#####
618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE	2 340	1,57	2 379	1,20	-39	-1,64
622600 HONORAIRES	2 902	1,95	2 238	1,13	664	29,68
622610 HONORAIRES JURIDIQUE	1 474	0,99	1 190	0,60	284	23,90
623104 ANNONCES ET INSERTIONS TTC	1 408	0,95	3 671	1,86	-2 263	-61,65
623700 PUBLICATIONS	7 308	4,91	7 344	3,71	-36	-0,49
625200 VOYAGES ET DEPLACEMENTS TTC			165	0,08	-165	#####
626100 FRAIS POSTAUX			33	0,02	-33	#####
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	755	0,51	1 835	0,93	-1 081	-58,88
627200 COMMISSIONS ET FRAIS TTC	6 464	4,34	6 013	3,04	451	7,49
628100 SERVICES EXTERIEURS			1 409	0,71	-1 409	#####
Autres achats & charges externes	114 617	77,02	118 482	59,89	-3 864	-3,26

	du 01/01/2024	%	du 01/01/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2024	CA	au 31/12/2023	CA	en euros	%
Total	114 617	77,02	118 482	59,89	-3 864	-3,26
CHARGES						
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	127	0,09	214	0,11	-87	-40,71
633300 CONTRIBUTION CONVEN.FORM. PROF	172	0,12	211	0,11	-39	-18,49
635111 COT. FONCIERE DES ENTREPRISES	3 253	2,19	3 066	1,55	187	6,10
635800 AUTRES DROITS			167	0,08	-167	#####
Impôts, taxes et versements ass.	3 552	2,39	3 658	1,85	-106	-2,90
641100 SALAIRES APPOINTEM.COMMISSIONS	21 473	14,43	36 209	18,30	-14 736	-40,70
641200 CONGES PAYES	1 426	0,96	-2 103	-1,06	3 529	167,80
641400 INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS			1 714	0,87	-1 714	#####
Salaires	22 898	15,39	35 820	18,11	-12 922	-36,07
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	1 108	0,74	4 509	2,28	-3 401	-75,44
645200 COTISATIONS MUTUELLES	352	0,24	519	0,26	-167	-32,13
645360 Libellé à créer	238	0,16	1 005	0,51	-767	-76,28
645400 COTISATIONS POLE EMPLOI	209	0,14	732	0,37	-523	-71,47
645820 CHARGES SOC. / CONGES A PAYER	166	0,11	-269	-0,14	435	161,64
647000 AUTRES CHARGES SOCIALES			226	0,11	-226	#####
Cotisations sociales	2 073	1,39	6 721	3,40	-4 649	-69,16
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES			530	0,27	-530	#####
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	9 976	6,70	9 976	5,04		
Dotations amortissements, dep. et prov.	9 976	6,70	10 506	5,31	-530	-5,05
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	1 000	0,67	2 926	1,48	-1 925	-65,81
Autres charges	1 000	0,67	2 926	1,48	-1 925	-65,81
Total	39 500	26,54	59 632	30,14	-20 133	-33,76
Résultat d'exploitation	3 292	2,21	25 351	12,81	-22 059	-87,01
Produits financiers						
661100 INTERETS DES EMPRUNTS & DETTES	2 170	1,46	1 939	0,98	231	11,90
Charges financières	2 170	1,46	1 939	0,98	231	11,90
Résultat financier	-2 170	-1,46	-1 939	-0,98	-231	-11,90
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	1 122	0,75	23 412	11,83	-22 290	-95,21
778800 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS			9 349	4,73	-9 349	#####
Produits exceptionnels			9 349	4,73	-9 349	#####
671200 PENALITES,AMENDES FISC.& PENAL			225	0,11	-225	#####
Charges exceptionnelles			225	0,11	-225	#####
Résultat exceptionnel			9 124	4,61	-9 124	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	1 122	0,75	32 536	16,45	-31 414	-96,55