

In Extenso

Mme SABINE OLIVE

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2025

RUE TURENNE
24100 BERGERAC
SIRET : 90801717100020

IN EXTENSO BERGERAC
8, rue Emile Vieillefont
24102 Bergerac CEDEX

Tél : 05 53 22 20 60
05 53 22 20 69

Sommaire

VOTRE ANNEE EN RESUME

Votre année en résumé	1
-----------------------	---

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Soldes intermédiaires de gestion sur 3 ans	2
--	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation de l'expert-comptable - Signature numérique	3
---	---

COMPTES ANNUELS

BILAN ANC 2022-06 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif - Transition	4
Bilan Passif - Transition	5
Compte de résultat - Transition	6
Compte de résultat (suite) - Transition	7
Annexe simplifiée TPE	8
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Charges à payer	13

DETAIL DES COMPTES

BILAN DÉTAILLÉ ANC 2022-06 PREMIER EXERCICE D'APPLICATION

Bilan Actif détaillé - Transition	14
Bilan Passif détaillé - Transition	16
Compte de résultat détaillé - Transition	18

LIASSE

Votre année
en résumé

SABINE OLIVE

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2025

CHIFFRE D'AFFAIRES -5 % Diminution de -13 089 €

225 642 €

E.B.E -2 % du CA

-3 790 €

RESULTAT -5 % du CA

-12 236 €

FONDS DE ROULEMENT

75 548 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

66 121 €

TRESORERIE

9 427 €

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes intermédiaires de gestion sur 3 ans

Soldes intermédiaires de gestion	Du 01/01/2025 au 31/12/2025		Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Du 28/02/2023 au 31/12/2023	
* Ventes de marchandises	225 444	100.00	238 637	100.00	226 454	100.00
- Coût d'achat des marchandises vendues	166 816	73.99	135 833	56.92	125 692	55.50
Marge commerciale I	58 629	26.01	102 804	43.08	100 762	44.50
- Vendue	198	100.00	93	100.00	13 288	100.00
+ Production :						
- Stockée						
- Immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	198	100.00	93	100.00	13 288	100.00
- Matières premières et approvisionnements consommés			3 072	3 290.98	2 093	15.75
- Sous-traitance directe	637	322.45	607	650.31	485	3.65
Marge brute sur production II	-439	-222.45	-3 585	-3 841.29	10 710	80.60
Marge brute globale (I + II)	58 190	25.79	99 219	41.56	111 472	46.50
- Services extérieurs et autres charges externes	41 339	18.32	45 183	18.93	49 809	20.78
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	16 851	7.47	54 036	22.63	61 662	25.72
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 806	1.24	2 710	1.14	2 329	0.97
- Charges de personnel	17 835	7.90	21 525	9.02	32 799	13.68
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-3 790	-1.68	29 800	12.48	26 535	11.07
+ Reprises sur amortissements et provisions						
- Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	3 761	1.67	3 408	1.43	2 398	1.00
+ Autres produits	7		2		3	
- Autres charges	3		33	0.01		
+ Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice						
+ Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles						
- Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées						
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (hors charges et produits financiers)	-7 547	-3.34	26 361	11.04	24 139	10.07
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations faites en commun)						
- Perte supportée (quote-part sur opérations faites en commun)						
+ Produits financiers						
- Charges financières	3 798	1.68	3 652	1.53	3 148	1.31
+ Produits de cessions d'éléments d'actif						
- Valeur comptable des éléments cédés						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-11 345	-5.03	22 709	9.51	20 991	8.76
+ Produits exceptionnels			974	0.41		
- Charges exceptionnelles	891	0.39			104	0.04
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-891	-0.39	974	0.41	-104	-0.04
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT NET COMPTABLE	-12 236	-5.42	23 683	9.92	20 887	8.71

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de Mme SABINE OLIVE relatifs à la période du 01/01/2025 au 31/12/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	264 594 €
Chiffre d'affaires :	225 642 €
Résultat net Comptable :	-12 236 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à BERGERAC

Le 12/02/2026

MME BENEY SOPHIE
Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Au 31/12/2024
	Brut	Amort. Dép. (à déduire)	Net	Net
Capital souscrit non appelé	I			
Frais d'établissement	II			
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial	159 300		159 300	159 300
Autres immobilisations incorporelles				
Immo. incorp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techniques, matériel et outillages indus.				
Autres immobilisations corporelles	29 910	8 940	20 971	23 423
Immo. corp. en cours, avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 000		4 000	4 000
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ III	193 210	8 940	184 271	186 723
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production				
Produits finis				
Marchandises	58 362		58 362	95 695
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	3 644		3 644	2 128
Charges constatées d'avance	8 890		8 890	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	9 427		9 427	25 665
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT IV	80 323		80 323	123 488
Frais d'émission des emprunts	V			
Primes de remboursement des emprunts	VI			
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif	VII			
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I à VII)	273 534	8 940	264 594	310 210

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à moins d'un an

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Capitaux propres		
Capital (dont versé)	165 698	177 445
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-12 236	23 683
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES I	153 461	201 128
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES I bis		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL DES PROVISIONS II		
Emprunts et dettes (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	106 152	100 304
Emprunts et dettes financières diverses (2)	206	190
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 185	4 540
Dettes fiscales et sociales	2 591	4 048
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES III	111 133	109 082
Écarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif	IV	
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF (I à IV)	264 594	310 210

(1) Dont à moins d'un an
(hors avances et acomptes reçus sur
commandes en cours)

(2) Dont emprunts participatifs

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2025 au 31/12/2025			Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	225 444		225 444	238 637
Production vendue de biens				
Production vendue de services	198		198	93
Montant net du chiffres d'affaires	225 642		225 642	238 731
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				974
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits			7	2
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I		225 649	239 706
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises			129 483	152 075
Variation de stocks (marchandises)			37 333	-16 242
Achats de matières premières et autres approvisionnements				3 072
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (1)			41 975	45 790
Impôts, taxes et versements assimilés			2 806	2 710
Salaires			10 995	8 963
Cotisations sociales			6 840	12 563
Dotations aux amortissement sur immobilisations			3 761	3 408
Dépréciations sur immobilisations				
Dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immo. incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges			3	33
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II		233 196	212 371
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		-7 547	27 335
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée		III		
Perte supportée ou bénéfice transféré		IV		
Produits financiers				
Produits financiers de participation (2)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)				
Autres intérêts et produits assimilés (2)				
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produit des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS V			

Compte de résultat (suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
	Total	Total
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (3)	3 798	3 652
Différences négatives de change		
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées		
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES VI	3 798	3 652
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-3 798	-3 652
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	-11 345	23 683
Produits exceptionnels VII		
Charges exceptionnelles VIII	891	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-891	
Participation des salariés aux résultats IX		
Impôts sur les bénéfices X		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	225 649	239 706
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	237 886	216 023
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-12 236	23 683

- (1) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
 - Redevances de crédit-bail immobilier
- (2) Dont produits concernant les entités liées
- (3) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 264 594 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -12 236 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03, actualisé du règlement 2022-06).

Changement de méthode comptable - Première application du règlement ANC n°2022-06

Conformément au règlement ANC n°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, l'entreprise applique pour la première fois, au titre du présent exercice, les nouvelles dispositions prévues par ce texte.

Cette première application constitue un changement de méthode comptable lié à un changement de réglementation comptable, appliqué de manière prospective.

Les conventions générales 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.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

AUTRES EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

Néant

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial	159 300			159 300
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	159 300			159 300
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	29 229	2 200	1 519	29 910
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	29 229	2 200	1 519	29 910
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 000			4 000
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	4 000			4 000
TOTAL GÉNÉRAL	192 529	2 200	1 519	193 210

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements		Acquisitions	Apports	Entrées
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant			
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	2 200			2 200		
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	2 200			2 200		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements		Cessions	Scissions	Sorties
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant			
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	1 519			1 519		
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL	1 519			1 519		

Commentaires : néant

Etat des amortissements

État des amortissements	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	5 806	4 652	1 519	8 940
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 806	4 652	1 519	8 940
Immobilisations financières				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
TOTAL GÉNÉRAL	5 806	4 652	1 519	8 940

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	4 652				
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	4 652				

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 519			
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL	1 519			

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	4 000		4 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	73	73	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	3 572	3 572	
Charges constatées d'avance	8 890	8 890	
	TOTAL	16 534	4 000

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif			
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans	
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :					
- A 1 an max. à l'origine					
- A plus d'1 an à l'origine	106 358	28 454	77 904		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	206			206	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 185	2 185			
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10	10			
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	2 581	2 581			
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL	111 339	33 230	77 904	206
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	30 000				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	24 152				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques					

Commentaires : néant

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	206	190
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	10	2 321
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
	TOTAL	2 511

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	205.61	190.25
16880000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	205.61	190.25
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	9.90	2 320.57
43860000 CHARGES A PAYER	9.90	2 320.57
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
	TOTAL	2 510.82

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Actif immobilisé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial	159 300.00	159 300.00		
20700000 FONDS COMMERCIAL	159 300.00	159 300.00		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	20 970.58	23 422.85	-2 452.27	-10.47
21810000 AAI DIVERS	5 710.28	4 850.46	859.82	17.73
21840000 MOBILIER	24 200.00	24 378.80	-178.80	-0.73
28181000 AMORTISSEMENTS DES AAI DIVERS	-2 076.31	-1 334.46	-741.85	-55.62
28184000 AMORTISSEMENTS DU MOBILIER	-6 863.39	-4 471.95	-2 391.44	-53.47
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (1)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 000.00	4 000.00		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	4 000.00	4 000.00		
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	184 270.58	186 722.85	-2 452.27	-1.31
Actif circulant				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production				
Produits finis				
Marchandises	58 362.00	95 695.00	-37 333.00	-39.01
37100000 STOCKS DE MARCHANDISES	58 362.00	95 695.00	-37 333.00	-39.01
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES (2)				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	3 644.32	2 127.80	1 516.52	71.24
40100000 FOURNISSEURS	3 571.80	1 925.20	1 646.60	85.56
44566000 TVA DEDUCTIBLE 20%	69.26	66.60	2.66	2.99
44566100 TVA DEDUCTIBLE 10%	3.26		3.26	-
44580000 TVAA REGULARISER		136.00	-136.00	-100.00
Charges constatées d'avance	8 890.00		8 890.00	-
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	8 890.00		8 890.00	-
Capital souscrit et appelé, non versé				

Bilan Actif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Net	Net	Montant	%
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres				
INSTRUMENTS FINANCIERS À TERME ET JETONS DÉTENUS				
DISPONIBILITÉS				
	9 426.95	25 664.70	-16 237.75	-63.27
51120000 RECETTES CARTES BLEUES	1 757.50	576.60	1 180.90	204.68
51200000 BANQUES		14.33	-14.33	-100.00
51210000 CRCA MARIKA BY SO	7 557.45	24 961.77	-17 404.32	-69.73
53100000 CAISSE	112.00	112.00		
	80 323.27	123 487.50	-43 164.23	-34.95
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif				
	264 593.85	310 210.35	-45 616.50	-14.71
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF				
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à moins d'un an				

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation		
	Total	Total	Montant	%	
Capitaux propres					
Capital (dont versé)	165 697.57	177 444.71	-11 747.14	-6.62	
10800000 PRELEVEMENTS DE L'EXPLOITANT	201 128.00	168 853.28	32 274.72	19.11	
10810000 COMPTE DE L'EXPLOITANT APPORT	148.78	50 232.35	-50 083.57	-99.70	
10820000 COMPTE DE L'EXPLOITANT PRLVT	-35 579.21	-41 640.92	6 061.71	14.56	
Primes d'émission, de fusion, d'apport					
Écarts de réévaluation					
Écart d'équivalence					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-12 236.48	23 683.29	-35 919.77	-151.67	
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
	TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	153 461.09	201 128.00	-47 666.91	-23.70
Autres fonds propres					
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
Autres					
	TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
	TOTAL DES PROVISIONS				
Emprunts et dettes (1)					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	106 151.67	100 304.13	5 847.54	5.83	
16410000 PRÊT 10000890284	82 535.56	100 304.13	-17 768.57	-17.71	
16420000 PRÊT 10001133297	23 616.11		23 616.11	-	
Emprunts et dettes financières diverses (2)	205.61	190.25	15.36	8.42	
16880000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	205.61	190.25	15.36	8.42	
Instruments financiers à terme					
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 184.58	4 540.40	-2 355.82	-51.87	
40100000 FOURNISSEURS	2 184.58	4 540.40	-2 355.82	-51.87	
Dettes fiscales et sociales	2 590.90	4 047.57	-1 456.67	-35.99	
43860000 CHARGES A PAYER	9.90	2 320.57	-2 310.67	-99.57	
44551000 TVAA DECAISSER	2 558.00	1 727.00	831.00	48.12	
44580000 TVAA REGULARISER	23.00		23.00	-	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL DES EMPRUNTS ET DETTES	111 132.76	109 082.35	2 050.41	1.88

Bilan Passif détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Passif				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	264 593.85	310 210.35	-45 616.50	-14.71
(1) Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)				
(2) Dont emprunts participatifs				

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	225 444.35	238 637.21	-13 192.86	-5.53
70710000 VENTES VÊTEMENTS	202 344.86	214 081.29	-11 736.43	-5.48
70720000 VENTES CHAUSSURES	4 202.53	10 685.45	-6 482.92	-60.66
70730000 VENTES ACCESSOIRES	9 799.51	8 039.32	1 760.19	21.91
70740000 VENTES MAROQUINERIE	9 097.45	5 831.15	3 266.30	56.01
Production vendue de biens				
Production vendue de services	197.50	93.34	104.16	112.90
70620000 PRESTATIONS DE SERVICES 20%	187.50		187.50	-
70810000 RETOUCHES CLIENTS	10.00	93.34	-83.34	-89.25
Montant net du chiffres d'affaires	225 641.85	238 730.55	-13 088.70	-5.48
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		973.98	-973.98	-100.00
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION / INDEMNI...		973.98	-973.98	-100.00
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles				
Autres produits	7.29	1.69	5.60	250.00
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANT	7.29	1.69	5.60	250.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	225 649.14	239 706.22	-14 057.08	-5.86
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	129 482.50	152 074.89	-22 592.39	-14.86
60700001 ACHATS VETEMENTS	28 946.00	59 207.28	-30 261.28	-51.11
60700002 ACHATS CHAUSSURES	884.00	5 722.00	-4 838.00	-84.55
60700004 ACHATS MAROQUINERIE EXO	1 459.70	678.00	781.70	115.34
60700010 ACHATS VETEMENTS CEE	85 045.80	64 806.30	20 239.50	31.23
60700014 ACHATS MAROQUINERIE CEE	4 107.00	7 202.31	-3 095.31	-42.97
60700020 ACHATS VETEMENTS HORS UE	9 040.00	14 459.00	-5 419.00	-37.48
Variation de stocks (marchandises)	37 333.00	-16 242.00	53 575.00	-329.85
60370000 VARIATION DES STOCKS DE MARCHANDISES	37 333.00	-16 242.00	53 575.00	-329.85
Achats de matières premières et autres approvisionnements		3 071.80	-3 071.80	-100.00
60260000 EMBALLAGES RECUPERABLES		203.76	-203.76	-100.00
60261000 ACHATS EMBALLAGES INTRACOM		2 868.04	-2 868.04	-100.00
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (1)	41 975.39	45 790.06	-3 814.67	-8.33
60410000 RETOUCHES VETEMENTS	636.83	607.00	29.83	4.94
60611000 ELECTRICITE	506.88	575.96	-69.08	-11.98
60630000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	313.01	2 132.84	-1 819.83	-85.33
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 112.38	1 336.55	-224.17	-16.83
61310000 LOCATION STOCKAGE	290.00		290.00	-
61320000 LOYERS DES LOCAUX	24 000.00	24 000.00		
61350000 LOCATIONS DE MATERIEL	574.48		574.48	-
61351100 LOCATION TPE	250.00	284.50	-34.50	-12.28
61400000 CHARGES LOCATIVES	1 800.00	1 800.00		
61520000 ENTRETIEN IMMEUBLE		456.00	-456.00	-100.00
61560000 MAINTENANCE	126.00	176.17	-50.17	-28.41
61600000 ASSURANCE	1 611.71	1 480.07	131.64	8.92
61610000 ASSURANCE / EMPRUNT	741.72	610.92	130.80	21.44
61800000 DOCUMENTATION	30.75		30.75	-

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	4 441.84	4 364.50	77.34	1.76
62300000 PUBLICITE		45.00	-45.00	-100.00
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE		2 437.56	-2 437.56	-100.00
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONNS COURANTS, ...)		20.00	-20.00	-100.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	427.65	383.58	44.07	11.46
62520000 VOYAGES ET DEPLACEMENT TVA ND	1 117.26	1 688.68	-571.42	-33.87
62580000 FORFAIT CARBURANT	148.78	232.35	-83.57	-35.78
62610000 FRAIS POSTAUX	252.43	259.02	-6.59	-2.70
62620000 TELEPHONE / INTERNET	660.00	450.27	209.73	46.67
62700000 FRAIS BANCAIRES	1 043.15	690.30	352.85	51.16
62710000 COMMISSION CB	1 197.25	1 429.55	-232.30	-16.29
62810000 CONCOURS DIVERS / DIVERTISSEMENT	693.27	329.24	364.03	110.64
Impôts, taxes et versements assimilés	2 806.20	2 710.21	95.99	3.54
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE		83.46	-83.46	-100.00
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	245.20	239.75	5.45	2.08
63331000 CFP TNS	118.00	116.00	2.00	1.72
63511000 CET (CVAE & CFE)	2 443.00		2 443.00	-
63781000 CSG DEDUCT		2 271.00	-2 271.00	-100.00
Salaires	10 994.67	8 962.69	2 031.98	22.67
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	8 793.51	9 007.91	-214.40	-2.38
64120000 CONGES PAYES		-2 818.82	2 818.82	-100.00
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 300.00	464.97	835.03	179.57
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	901.16	2 308.63	-1 407.47	-60.98
Cotisations sociales	6 840.17	12 562.55	-5 722.38	-45.55
64510000 URSSAF	2 488.00	2 856.25	-368.25	-12.89
64530000 RETRAITES CADRES ET NON CADRES	546.08	473.81	72.27	15.19
64550000 PREVOYANCE CADRES ET NON CADRES	36.83	29.47	7.36	27.59
64560000 MUTUELLE	148.38	46.76	101.62	214.89
64583000 CHARGES SOCIALES / PROVISION CP		-764.18	764.18	-100.00
64600000 COTISATIONS OBLIGATOIRES EXPLOITANT	1 113.00	7 641.00	-6 528.00	-85.43
64630000 MADELIN PREVOYANCE	960.24	887.52	72.72	8.11
64640000 COTISATIONS FACTULTATIVES APRIL PREV	1 547.64	1 474.92	72.72	4.95
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL		-83.00	83.00	-100.00
Dotations aux amortissement sur immobilisations	3 761.21	3 407.97	353.24	10.36
68112000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS ...	3 761.21	3 407.97	353.24	10.36
Dépréciations sur immobilisations				
Dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées				
Autres charges	3.09	32.83	-29.74	-90.91
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	3.09	32.83	-29.74	-90.91
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	233 196.23	212 371.00	20 825.23	9.81
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-7 547.09	27 335.22	-34 882.31	-127.61

Quote-part de résultat sur opérations faites en commun

Bénéfice attribué ou perte transférée

Perte supportée ou bénéfice transféré

Produits financiers

Produits financiers de participation (2)

Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)

Autres intérêts et produits assimilés (2)

Reprises sur dépréciations et provisions

Différences positives de change

Produit des cessions d'immobilisations financières

Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie

Compte de résultat détaillé	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024	Variation	
	Total	Total	Montant	%
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (3)	3 798.35	3 651.93	146.42	4.00
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	3 106.03	3 651.93	-545.90	-14.95
66110200 Intérêts des emprunts et dettes	692.32		692.32	-
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	3 798.35	3 651.93	146.42	4.01
RÉSULTAT FINANCIER	-3 798.35	-3 651.93	-146.42	4.01
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-11 345.44	23 683.29	-35 028.73	-147.90
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles	891.04		891.04	-
68710000 DOTATIONS AMORT. EXCEPTIONNELS	891.04		891.04	-
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-891.04		-891.04	
Participation des salariés aux résultats				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	225 649.14	239 706.22	-14 057.08	-5.86
TOTAL DES CHARGES	237 885.62	216 022.93	21 862.69	10.12
BÉNÉFICE OU PERTE	-12 236.48	23 683.29	-35 919.77	-151.67
(1) Dont redevances de crédit-bail mobilier				
Dont redevances de crédit-bail immobilier				
(2) Dont produits concernant les entités liées				
(3) Dont intérêts concernant les entités liées				

Liasse fiscale

BÉNÉFICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX**IMPÔT SUR LE REVENU**

Exercice clos le 31/12/2025

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage (entreprises de transport maritime)				<input type="checkbox"/>	
A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Option pour la comptabilité super-simplifiée		<input type="checkbox"/>	TVA	<input checked="" type="checkbox"/>	
Adresse du domicile de l'exploitant		Ancienne adresse en cas de changement			
1 RUE FORESTIERE					
Centre Commercial La Forestiere					
33970 LEGE-CAP-FERRET		FR			
B - DIVERS	Personne inscrite au répertoire des métiers	<input type="checkbox"/>	Activités exercées :	Commerce de détail d'habillement en maga	
C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION				Bénéfice	Déficit
1 - Résultat fiscal report XN ou XO du 2058 A ou 370 ou 372 du 2033 B)				0	12 236
2 - Revenus de valeurs et capitaux mobiliers :					
Revenus exonérés de l'impôt sur le revenu		a			
à déduire : quote part frais et charges correspondants		b			
Revenus nets exonérés (a - b)		c			
Revenus soumis à l'impôt sur le revenu		d			
3 - TOTAL					12 236
4 - Bénéfice imposable (Col. 1 - Col. 2) ou Déficit déductible (Col. 2 - Col. 1)				0	12 236
4bis - Résultat net de cess., de concess. ou de sous-concess. des brevets et droits de propriété indus. assimilés au taux de 10 %					
4ter - Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204G du CGI)					
Quote-part de subventions d'équipement, d'indemnités d'assurance compensant la perte d'un élément de l'actif immobilisé et des plus-values à court terme définies à l'article 39 duodecimes de CGI :			e		
Charges ou dépenses ayant la nature de moins-values définies à l'article 39 duodecimes :			f		
5 - Plus-values	taxées selon règles particulières			à court et à LT exonérées	
à LT imposables à 12,8%	à LT (art. 39 quinquies)			dont PVLT exonérées (art. 151 septies A)	
				dt PVCT exonérée (art. 238 quind., 151 sept. et sept. A)	
6 - Exonérations et abattements					
Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quinquies)		<input type="checkbox"/>	Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	<input type="checkbox"/>	
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)		<input type="checkbox"/>	Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	<input type="checkbox"/>	
Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)		<input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies)	<input type="checkbox"/>	
ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)		<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)	<input type="checkbox"/>	
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		<input type="checkbox"/>	Autres dispositifs	<input type="checkbox"/>	
Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif (art. 244 quater W)				<input type="checkbox"/>	
Exonération ou abattement pratiqué :		sur PVLT à 12,8%		sur le bénéfice professionnel	
7 - BIC non professionnels				a - BÉNÉFICE	b - DÉFICIT
- Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204 G)					
PVCT, subventions d'équipement et indemnités d'assurance pour perte d'un élément d'actif (art. 39 duodecies)				Moins-values à court terme (art. 39 duodecies)	
- Plus-values				PV nettes à LT imposable à 12,8 %	
- Exonération ou abattement pratique (art. 44 sexies et suivants)				sur le bénéfice non professionnel	
8 - Régime des sociétés de personnes					
Cadre réservé aux sociétés de personnes dont les associés sont des personnes morales soumises à l'impôt sur le revenu et d'autres à l'impôt sur les sociétés.					
Résultat fiscal du mode de calcul de l'impôt sur les sociétés					
9 - Comptabilité informatisée				Votre comptabilité est-elle informatisée ?	oui
Si oui, nom du logiciel utilisé :				Plateforme Comptable	
D - CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ				Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %	
CGA/OMGA	<input type="checkbox"/>	Visueur ou certificateur conventionné	<input type="checkbox"/>	ECF	<input type="checkbox"/>
Nom et adresse :					
- Comptable :	Indép.	SARL IN EXTENSO BERGERAC 8, rue Emile Vieillefont 24102 Bergerac CEDEX			
- Conseil :					
- CGA, OMGA, visueur ou certificateur conventionné :					
N° agrément CGA, OMGA, visueur ou certificateur conventionné					
- Prestataire :					

BÉNÉFICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX
IMPÔT SUR LE REVENU - ANNEXE À LA DÉCLARATION N°2031
Exercice clos le 31/12/2025

Néant
(page 1/3)

E - RÉPARTITION DES BÉNÉFICES ET DES DÉFICITS DES SOCIÉTÉS**Répartition des résultats entre les associés personnes morales**

Identification, adresse, qualité des associés personnes morales	Quote-part du bénéfice ou du déficit	Quote-part des plus-values imposables au taux réduit

BÉNÉFICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX
IMPÔT SUR LE REVENU - ANNEXE À LA DÉCLARATION N°2031
Exercice clos le 31/12/2025

(page 2/3)

E - RÉPARTITION DES BÉNÉFICES ET DES DÉFICITS DES SOCIÉTÉS (suite)				
Répartition des résultats entre les associés personnes physiques				
Identification des associés personnes physiques	Associé ayant la qualité de gérant	Quote-part du bénéfice ou du déficit professionnel	Quote-part du bénéfice ou du déficit non-professionnel	Quote-part des plus-values imposables au taux réduit
	<input type="checkbox"/>			

Sociétés en commandite simple : montant des bénéfices distribués au cours de l'année

:

BÉNÉFICES INDUSTRIELS ET COMMERCIAUX
IMPÔT SUR LE REVENU - ANNEXE À LA DÉCLARATION N°2031
 Exercice clos le 31/12/2025

(page 3/3)

F - RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX		exercice	
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)			
Frais de réception, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement			
G - DIVERS			
Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)			
Adresses des autres établissements			
H - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION			
Rémunérations :			10 995
- Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)			
- Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages			
- Montant des prélèvements effectués à titre personnel au cours de l'exercice			
- Montant des apports en capital ou des versements en compte courant faits au cours de l'exercice			
PLUS VALUES ACQUISES EN FRANCHISE D'IMPÔT			
Nature des immobilisations non amortissables	Valeur réévaluée	Prix d'acquisition	Plus-value
TOTAL			
I - BIC NON PROFESSIONNELS			
Détermination du résultat de l'exercice	Bénéfice	Déficit	
Locations meublées non professionnelles soumises aux contributions sociales par les organismes de sécurité sociale			
Autres locations meublées non professionnelles			
Location gérance			
Membres non professionnels de copropriété de cheval de course ou d'étalon			
Autres BIC non professionnels			
Résultat avant imputation des déficits antérieurs			

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/12/2025

Néant

ACTIF	Brut		Amort. Provisions		Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
	①		②			
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010	159 300	012		159 300	159 300
- Autres	014		016			
Immobilisations corporelles	028	29 910	030	8 940	20 971	23 423
Immobilisations financières (1)	040	4 000	042		4 000	4 000
(5) TOTAL I	044	193 210	048	8 940	184 271	186 723
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050		052			
Stocks marchandises	060	58 362	062		58 362	95 695
Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
Créances clients et comptes rattachés (2)	068		070			
Autres créances (3)	072	3 644	074		3 644	2 128
Valeurs mobilières de placement	080		082			
Disponibilités	084	9 427	086		9 427	25 665
Charges constatées d'avance	092	8 890	094		8 890	
TOTAL II	096	80 323	098		80 323	123 488
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	273 534	112	8 940	264 594	310 210

PASSIF	31/12/2025		31/12/2024	
Capital social ou individuel	120	165 698		177 445
Écarts de réévaluation	124			
Réserve légale	126			
Réserves réglementées	130			
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131		132	
Report à nouveau	134			
Résultat de l'exercice	136	-12 236		23 683
Subventions d'investissement	137			
Provisions réglementées	140			
TOTAL I	142	153 461		201 128
Provisions pour risques et charges	154			
TOTAL II	154			
Emprunts et dettes assimilées (4)	156	106 357		100 494
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164			
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	2 185		4 540
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169	2 558	172	4 048
Comptes courants d'associés	173			
Autres dettes	175			
Produits constatés d'avance	174			
TOTAL III	176	111 133		109 082
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	264 594		310 210

Renvois :

(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	77 904
(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immo. acquises	182	2 200
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184	

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 31/12/2025

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE				31/12/2025	31/12/2024
Ventes de marchandises			209	210	225 444
Production vendue biens		(dont export et livraisons intracommunautaires)	215	214	
Production vendue services			217	218	198
Production stockée				222	
Production immobilisée				224	
Subventions d'exploitation reçues				226	
Autres produits				230	7
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	225 649
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				234	129 483
Variation de stock (marchandises)				236	37 333
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				238	3 072
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				240	
Autres charges externes (dont crédit-bail mobilier <input type="checkbox"/> immobilier <input type="checkbox"/>)				242	41 975
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle) CFE et CVAE			243	2 443	2 806
Rémunérations du personnel				250	10 995
Charges sociales				252	6 840
Dotations aux amortissements (dont amortissement du fonds de commerce)			255	254	3 761
Dotations aux provisions				256	
Autres charges :					
- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger			259	262	3
- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			260		33
Total des charges d'exploitation (II)				264	233 196
I - Résultat d'exploitation (I - II)				270	-7 547
Produits financiers				III 280	
Produits exceptionnels				IV 290	
Charges financières				V 294	3 798
Charges exceptionnelles :					
- Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.)				VI 300	891
- Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquiés D)					
Impôts sur les bénéfices				VII 306	
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)				310	-12 236
B - RÉSULTAT FISCAL					
Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)				312	314
Rémunérations et avantages personnels non déductibles				316	
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles				318	
Provisions non déductibles				322	
Impôts et taxes non déductibles				324	
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248	
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249	
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999	
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997
Déductions					
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	986		ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	987	
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdec.)	127		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	138	
Investissement et souscription outre-mer	344		Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	989	
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdec.)	993	342
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	992		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	345	
Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quindecies A)	181				
Divers, dont :					
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	655		Créance report en arrière du déficit	346	
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	643		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	645	350
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	647		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	648	
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	649		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	990	
Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)	641				
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs				352	354
Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2					12 236
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)				356	
Déficits antérieurs reportables (dont imputés sur le résultat)					360
Résultat fiscal après imputation des déficits				370	372
Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2					12 236

③ IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/12/2025

Néant

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des impôts)		Désignation de l'entreprise :		SABINE OLIVE			
I - IMMOBILISATIONS							
Actif immobilisé	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale		
					Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
Immobilisations incorporelles	400	159 300	404	406	159 300		
- Fonds commercial	410		414	416			
- Autres	420		422	426			
I - Terrains	430		432	436			
m - Constructions	440		442	446			
o - Installations techniques matériel et outillage industriels	450	4 850	452	456	5 710		
c - Installations générales, agencements divers	460		462	466			
o - Matériel de transport	470	24 379	472	476	24 200		
r - Autres immobilisations corporelles	480	4 000	482	486	4 000		
Immobilisations financières	490		494	496			
TOTAL	490	192 529	492	496	193 210		
II - AMORTISSEMENTS							
Immobilisations amortissables		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Fonds commercial		495	497	498	499		
Autres immobilisations incorporelles		500	502	504	506		
I - Terrains		510	512	514	516		
m - Constructions		520	522	524	526		
o - Installations techniques matériel et outillage industriels		530	532	534	536		
c - Installations générales, agencements, aménagements divers		540	1 334	544	1 340	2 076	
o - Matériel de transport		550	552	554	556		
r - Autres immobilisations corporelles		560	4 472	564	179	6 863	
TOTAL		570	5 806	572	4 652	8 940	
III - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)							
Nature des immobilisations	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values		
					Court terme	Long terme	
						19%	15% ou 12,8%
1	2	3	4	5	6	7	8
ROUXEL ETAGERE 9 CAS	179	179					
DECORATION MAGASIN I	1 340	1 340					
TOTAL	578	1 519	582	584	586	581	587
Plus-values taxables à 19% (1)			579	Régularisations	590	583	594
TOTAL	596				585	597	599

④ RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Exercice clos le 31/12/2025

Néant

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du CGI)	Désignation de l'entreprise : SABINE OLIVE
--	---

I - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A - NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Amortissements dérogatoires	600	602	604	606
Provisions réglementées : Dont majorations exceptionnelles de 30%	601	603	605	607
Autres provisions réglementées	610	612	614	616
Provisions pour risques et charges	620	622	624	626
Sur immobilisations	630	632	634	636
Sur stocks et en cours	640	642	644	646
Provisions pour dépréciation : Sur clients et comptes rattachés	650	652	654	656
Autres provisions pour dépréciation	660	662	664	666
TOTAL	680	682	684	686

B - MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations	Reprises	C - VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
Fonds commercial	681	683	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes
Autres immobilisations incorporelles	700	705	
Terrains	710	715	
Constructions	720	725	
Inst. techniques mat. et outillage	730	735	
Inst. générale, agencements, amén. div.	740	745	
Matériel de transport	750	755	
Autres immobilisations corporelles	760	765	
TOTAL	770	775	

II - DÉFICITS REPORTABLES

- Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	982	- Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982Bis
- Nombre d'opérations sur l'exercice	982Ter	- Déficits imputés	983
- Déficits reportables	984	- Déficits de l'exercice	860
Total des déficits restant à reporter			870

III - DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives			381	2 508
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325	2 508	327	
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite				
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant			380	2 661
- dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326	2 661
N° du centre de gestion agréé			388	
Montant de la TVA collectée			374	62 959
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378	23 882
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant			399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI			397	

⑤ DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/12/2025

Néant

DÉCLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel :	376	1
dont apprentis	657	
dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	225 642
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	
TOTAL I	106	225 642
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	7
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL II	144	7
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Achats	121	129 483
Variation négative des stocks	145	37 333
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	16 861
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146	824
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	3
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL III	152	184 504
IV - Valeur ajoutée produite		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)	137	41 146
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).	117	41 146
<p>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</p> <p>Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.</p> <p>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 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE</p>		
Mono-établissement au sens de la CVAE	020	<input checked="" type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	225 642
Effectifs au sens de la CVAE	023	1
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026	
Période de référence	du 01/01/2025	au 31/12/2025
Date de cessation	186	

⑥ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

Exercice clos le 31/12/2025

Néant

N° SIREN	908017171				
Dénomination de l'entreprise	SABINE OLIVE				
Adresse :	- N°, Type et nom de voie	RUE TURENNE			
	- Code postal / Ville	24100	BERGERAC		
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	901		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	902	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	903		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	904	
Nombre total d'associés ou actionnaires (lignes 901 + 903)	905		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes (lignes 902 + 904)	906	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

Forme juridique	Dénomination	%	%	Nb de parts ou d'actions
N° SIREN (si société établie en France)			% de détention	
Adresse :	N° et voie			Pays
	Code postal		Commune	

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre (1)	Nom de famille / Prénom	%	%	Nb de parts ou d'actions
Nom d'usage			% de détention	
Naissance :	Date		N° Département	Pays
	Commune			
Adresse :	N° et voie			Pays
	Code postal		Commune	

⑦ FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

Exercice clos le 31/12/2025

Néant

N° SIREN	908017171
Dénomination de l'entreprise	SABINE OLIVE
Adresse :	- N°, Type et nom de voie RUE TURENNE
	- Code postal 24100
	- Ville BERGERAC

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :

Forme juridique	Dénomination		% de détention
N° SIREN (si société établie en France)			
Adresse :	N° et voie	Commune	Pays
	Code postal		

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/12/2025

A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT			
Forme juridique / Dénomination	EI	SABINE OLIVE	
Complément de dénomination			
N° SIREN ou IDSP	908017171		
N° de Téléphone	+33621180104		
Adresse	- N°, Type et nom de voie	RUE TURENNE	
	- Complément de distribution	5	
	- Lieu-dit, hameau		
	- Code postal / Ville	24100	BERGERAC
Référence d'obligation fiscale	BIC1	Code activité NAF	4771Z

B - IDENTIFICATION DU CONSEIL	
Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	

C - RÉGIME FISCAL	
Catégorie fiscale	BI Catégorie fiscale BIC
Régime fiscal	RS régime réel simplifié
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)	IR Impôt sur le revenu
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant	

D - PÉRIODES	
Date de début de l'exercice ou période N	01/01/2025
Date de clôture de l'exercice ou période N	31/12/2025
Durée de l'exercice ou période N	12
Date d'arrêt provisoire des comptes	
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	31/12/2024
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	12

E - MONNAIE	
Code monnaie	EUR

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice clos le 31/12/2025

Charges à payer	Montant
CAP via Emprunt 16410000	157
CAP via Emprunt 16420000	49
SOLDE TA 2025	10

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice clos le 31/12/2025

Charges constatées d'avance, libellé	Période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
COTISATION TNS			6 599		
CSG DEDUCTIBLE CONST D AVANCE			2 291		