

SARL CUISINES BRETAGNE SUD

Commerce de détail de meubles

8 RUE ALBERT CALMETTE
ZA KERVault OUEST
56230 QUESTEMBERG

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/10/2024 au 30/09/2025



13 rue Lebrun et Malard
BP 40032
56230 QUESTEMBERG
Tél : 0297266876
E.mail : vannes@fiteco.com

Siren : 798660593

SOMMAIRE

<i>Attestation de présentation</i>	3
ÉTATS FINANCIERS	5
<i>Bilan Actif</i>	6
<i>Bilan Passif</i>	7
<i>Compte de Résultat</i>	8
<i>Compte de Résultat (suite)</i>	9
<i>Soldes intermédiaires de gestion 3 périodes</i>	10
DÉTAIL DU BILAN	12
<i>Détail de l'actif immobilisé</i>	13
<i>Détail de l'actif circulant</i>	14
<i>Détail des capitaux propres</i>	15
<i>Détail des provisions pour risques et charges</i>	16
<i>Détail des dettes</i>	17
DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT	18
<i>Détail du compte de résultat</i>	19
<i>Détail du compte de résultat (suite)</i>	21
<i>Détail du compte de résultat (suite)</i>	22
<i>Soldes intermédiaires de gestion 3 périodes détaillés</i>	23
DOCUMENTS FISCAUX	26
<i>Liasse 2025</i>	27

Attestation de présentation

En notre qualité d'expert-comptable et conformément à notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise SARL CUISINES BRETAGNE SUD pour l'exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	242 188,40 Euros.
Chiffre d'affaires	434 669,01 Euros.
Résultat net comptable	25 026,59 Euros.

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

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

A QUESTEMBERT, le 05/01/2026.

NOGRE Sébastien,
Expert-Comptable, Associé.

ÉTATS FINANCIERS

Bilan Actif

	30/09/2025			30/09/2024
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	7 836	7 836		
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences				
Fonds commercial (1)				
Autres	15 596	15 335	260	651
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres	8 015	6 161	1 853	2 382
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	50 000		50 000	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	14 666		14 666	14 372
Prêts				
Autres	580		580	580
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	96 693	29 333	67 359	17 985
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	256		256	256
CRÉANCES D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés	9 416	1 214	8 202	4 683
Autres créances	49 061		49 061	54 243
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	66 813		66 813	113 502
Charges constatées d'avance (3)	50 497		50 497	19 632
ACTIF CIRCULANT (II)	176 043	1 214	174 829	192 315
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	272 736	30 547	242 188	210 301
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

30/09/2025	30/09/2024
Net	Net

CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé :)	12 000	12 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	1 200	1 200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	72 569	71 246
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	25 027	1 323
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES (I)	110 795	85 769
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS (III)		
DETTES FINANCIÈRES (1-3)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	22 477	12 508
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 392	15 109
Dettes fiscales et sociales	13 873	16 539
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		2 634
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	73 652	77 741
DETTES (IV)	131 393	124 532
Écarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	242 188	210 301
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

	30/09/2025			30/09/2024
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	433 132		433 132	334 444
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 537		1 537	833
Chiffres d'affaires nets	434 669		434 669	335 277
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			2	8
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			434 671	335 286
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises			220 341	170 493
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes (5)			107 106	92 821
Impôts, taxes et versements assimilés			7 573	5 612
Salaires et traitements			52 173	42 603
Charges sociales			25 981	22 235
Dotations aux amortissements sur immobilisations			920	991
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			1	2
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			414 095	334 757
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			20 575	529
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			3 577	1 496
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			3 577	1 496
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)			3 577	1 496
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			24 153	2 025

Compte de Résultat (suite)

	30/09/2025	30/09/2024
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	5 582	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	5 582	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	298	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	298	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)	5 284	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	4 410	702
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	443 830	336 782
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	418 803	335 459
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	25 027	1 323
(1) Dont produits sur exercices antérieurs		
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		
(3) Dont produits entreprises liées		
(4) Dont intérêts entreprises liées		
(5) Dont Crédit-bail mobilier	10 899	11 482
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

Soldes intermédiaires de gestion 3 périodes

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)
Ventes de marchandises	433 132	334 444	496 485
- Coût direct d'achat	220 341	170 493	269 259
+/- Variation du stock de marchandises			
Marge commerciale (I)	212 791	163 950	227 226
Taux de marge commerciale	49,13 %	49,02 %	45,77 %
+ Production vendue	1 537	833	4 916
+ Production stockée			
+ Production immobilisée			
Production de l'exercice	1 537	833	4 916
- Matières premières et approvisionnements consommés			
- Sous-traitance directe	63 890	49 005	65 924
Marge brute sur production (II)	-62 353	-48 171	-61 008
Taux de marge brute sur production	-4056,80 %	-5780,52 %	-1240,94 %
Marge brute globale (I + II)	150 438	115 779	166 218
Taux de marge brute globale	34,61 %	34,53 %	33,15 %
- Services extérieurs et autres charges externes	43 216	43 816	42 348
Valeur ajoutée produite	107 222	71 963	123 870
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	24,67 %	21,46 %	24,70 %
+ Subventions d'exploitation			
- Impôts, taxes et versements assimilés	7 573	5 612	6 665
- Salaires et traitements	52 173	42 603	46 987
- Charges sociales	25 981	22 235	27 204
Excédent brut d'exploitation	21 495	1 513	43 013
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	4,95 %	0,45 %	8,58 %
+ Reprise sur amortissements et provisions			
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	920	991	997
- Dotations aux provisions sur immobilisations			
- Dotations aux provisions sur actif circulant			1 214
- Dotations aux provisions pour risques et charges			6 119
+ Autres produits de gestion courante	2	8	1
- Autres charges de gestion courante	1	2	62
+ Transfert de charges d'exploitation			
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	20 575	529	34 622
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	4,73 %	0,16 %	6,91 %
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)			
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)			
+ Produits financiers de participations			
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances			
+ Autres intérêts et produits assimilés	3 577	1 496	1 521
+ Reprises sur provisions financières			
+ Différences positives de change			
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			
- Dotations financières aux amortissements et provisions			
- Intérêts et charges assimilées			19
- Différences négatives de change			

	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements			
Résultat courant avant impôts	24 153	2 025	36 124
Résultat courant / chiffre d'affaires	5,56 %	0,60 %	7,20 %
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 582		
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital			
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.			
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	298		2 929
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
Résultat exceptionnel	5 284		-2 929
- Participation des salariés aux résultats			
- Impôts sur les bénéfices	4 410	702	5 354
Résultat net Comptable	25 027	1 323	27 841
Résultat net / chiffre d'affaires	5,76 %	0,39 %	5,55 %

DÉTAIL DU BILAN

Détail de l'actif immobilisé

	30/09/2025	30/09/2024	Variation
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement			
Frais d'établissement	7 836	7 836	
Amortts frais d'établisst	-7 836	-7 836	
Recherche et développement			
Concessions, brevets, droits similaires			
Fonds commercial			
Autres immobilisations incorporelles	260	651	- 391
Droit de franchise	9 500	9 500	
Logiciels	6 096	6 096	
Amort. droit de franchise	-9 500	-9 500	
Amort. des logiciels	-5 835	-5 444	- 391
Avances & acomptes sur immo. incorporelles			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions			
Installations tech., matériel et outillage			
Autres immobilisations corporelles	1 853	2 382	- 529
Matériel transport	1 185	1 185	
Mat bureau et informatique	6 829	6 829	
Amort mat de transports	-1 137	-1 137	
Amort. mob mat bureau info	-5 024	-4 495	- 529
Immobilisations en cours			
Avances & acomptes			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Participations mise en équivalence			
Autres Participations	50 000		50 000
Titres de participation	50 000		50 000
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés	14 666	14 372	294
Parts sociales banques	14 616	14 322	294
Titres immobilisés divers	50	50	
Prêts			
Autres immobilisations financières	580	580	
Depots et caution verses	580	580	
TOTAL (I)	67 359	17 985	49 374

Détail de l'actif circulant

	30/09/2025	30/09/2024	Variation
STOCKS			
Matières premières, approvisionnements			
En cours de production de biens			
En cours de production de services			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR CDES	256	256	
CLIENTS ET DIVERS			
Créances Clients et comptes rattachés	8 202	4 683	3 519
Clients		333	- 333
Clients facture	8 202	4 349	3 853
Clients douteux ou litigieux	1 214	1 214	
Dépréciation des comptes de clients	-1 214	-1 214	
AUTRES CRÉANCES			
Fournisseurs débiteurs	410	410	
Fournisseurs	410	410	
Personnel			
Organismes sociaux	6 206	8 594	- 2 388
Organismes soc prod a recv	6 206	8 594	- 2 388
Etat, impôts sur les bénéfices		4 730	- 4 730
Etat impots/benefices		4 730	- 4 730
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 444	509	1 935
Tva deduct. s/ achats	384	505	- 121
Tva a regulariser		4	- 4
Etat tva regul.actif	2 060		2 060
Autres	40 000	40 000	
Sci les frerots	40 000	40 000	
CAPITAL SOUSCRIT ET APPELÉ NON VERSÉ			
TRÉSORERIE ET DIVERS			
Valeurs mobilières de placement			
Instruments de Trésorerie			
Disponibilités	66 813	113 502	- 46 689
B.p.b.a	52 794	60 113	- 7 319
Livret optiplus treso	10 848	10 816	32
Cat n°3302		10 000	- 10 000
Cat n°3322		10 000	- 10 000
Cat n°3382		10 000	- 10 000
Cat n°3342		10 000	- 10 000
Cic	3 171	2 574	597
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	50 497	19 632	30 865
TOTAL (II)	174 829	192 315	- 17 486
CHARGES À RÉPARTIR (II)			
PRIMES DE RBT DES OBLIGATIONS (IV)			
ÉCARTS DE CONVERSION ACTIF (V)			
TOTAL ACTIF (0 à V)	242 188	210 301	31 887

Détail des capitaux propres

	30/09/2025	30/09/2024	Variation
CAPITAUX PROPRES			
Capital (dont versé :)	12 000	12 000	
Capital	12 000	12 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	1 200	1 200	
Reserve legale	1 200	1 200	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	72 569	71 246	1 323
Autres reserves	72 569	71 246	1 323
Report à nouveau			
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	25 027	1 323	23 704
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	110 795	85 769	25 026
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			

Détail des provisions pour risques et charges

	30/09/2025	30/09/2024	Variation
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			

Détail des dettes

	30/09/2025	30/09/2024	Variation
DETTES FINANCIÈRES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts			
Découverts, concours bancaires			
Divers			
Associés	22 477	12 508	9 969
Associés comptes/courants	22 477	12 508	9 969
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR CDES			
FOURNISSEURS			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 392	15 109	6 283
Fournisseurs facture	21 392	15 109	6 283
DETTES FISCALES ET SOCIALES			
Personnel			
Organismes sociaux	6 739	12 014	- 5 275
Rsi	6 739	12 014	- 5 275
Etat, impôts sur les bénéfices	3 071		3 071
Etat impôts/bénéfices	3 071		3 071
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 235	3 816	- 581
Tva à décaisser	1 906	3 040	- 1 134
Tva collectée 20%	1 040	527	513
Tva collectée 10%	288	248	40
Etat, obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	828	710	118
Etat charges à payer	828	710	118
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		2 634	- 2 634
Associés-dividendes à payer		2 634	- 2 634
Instruments de trésorerie			
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	73 652	77 741	- 4 089
TOTAL (IV)	131 393	124 532	6 861
ÉCART DE CONVERSION PASSIF			
TOTAL PASSIF (I à V)	242 188	210 301	31 887

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

Détail du compte de résultat

	30/09/2025	30/09/2024	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	433 132	334 444	98 688	29,51
Ventes marchandises 20%	168 631	184 002	- 15 371	-8,35
Ventes marchandises 10%	264 501	150 441	114 060	75,82
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 537	833	704	84,51
Produits accessoires	1 537	833	704	84,51
Chiffres d'affaires nets	434 669	335 277	99 392	29,64
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçue				
Reprises sur amort.et prov., transferts de charges				
Autres produits	2	8	- 6	-75,00
Pdt de gestion courante	2	8	- 6	-75,00
Total des produits d'exploitation	434 671	335 286	99 385	29,64
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	220 341	170 493	49 848	29,24
Achats marchandises	183 347	160 379	22 968	14,32
Achats importes c.e.e	40 162	14 162	26 000	183,59
Rrr obtenus sur achats	-3 168	-4 048	880	21,74
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approv.				
Variation de stock matières premières et approv.				
Autres achats et charges externes	107 106	92 821	14 285	15,39
Royalties 3% ca	10 927	8 243	2 684	32,56
Ach s/traites refactures	36 001	29 988	6 013	20,05
Ach s/taites refacturés sans autoliqui	8 855	2 450	6 405	261,43
Ports/achats	8 107	8 324	- 217	-2,61
Achats de carburants,lubrifiants	1 835	2 069	- 234	-11,31
Petits outillages	75	311	- 236	-75,88
Fournitures de bureau	119	317	- 198	-62,46
Bail véhicule	10 899	11 482	- 583	-5,08
Loyers immobiliers	4 560	4 560		0,00
Charges locatives	720	720		0,00
Ent. et rép. sur biens mobilié	1 576	50	1 526	N/S
Maintenance logiciels	4 639	3 630	1 009	27,80
Primes d'assurance	3 005	2 808	197	7,02
Stages-formations	690	1 290	- 600	-46,51
Remboursement formation		-1 418	1 418	-100
Honoraires comptabilité	2 979	2 924	55	1,88
Frais d'actes et contentieux	65	43	22	51,16
Commissions apporteurs affaire	1 463	566	897	158,48
Annonces publicite	1 367	1 573	- 206	-13,10
Foires exposit. et salons	2 160	2 500	- 340	-13,60
Cadeaux client	600	636	- 36	-5,66
Pourboires et dons	110	50	60	120,00
Voyages et déplacements	221	685	- 464	-67,74
Peages - parking	11	34	- 23	-67,65
Frais de restaurant	426	480	- 54	-11,25
Frais postaux - timbres	17	17		0,00
Telephone-internet	605	880	- 275	-31,25

	30/09/2025	30/09/2024	Variation	%
Serv. bancaires et fr doss	1 198	1 093	105	9,61
Frais ANCV	5		5	N/S
Cotisations diverses	256	231	25	10,82
Redevances communication séminaires Ra	3 615	6 283	- 2 668	-42,46
Impôts, taxes et versements assimilés	7 573	5 612	1 961	34,94
Form. continue employeur	118	116	2	1,72
C.e.t.	1 060	1 114	- 54	-4,85
Taxes véhicules de société	142	53	89	167,92
Csg deductible	6 253	4 329	1 924	44,44
Salaires et traitements	52 173	42 603	9 570	22,46
Remuneration l'exploitant	50 000	40 000	10 000	25,00
Csg non deductible	2 173	2 603	- 430	-16,52
Charges sociales	25 981	22 235	3 746	16,85
Urssaf				
Cotisations aux mutuelles				
Cot. retraite salaries				
Cotisations independants	20 467	17 850	2 617	14,66
Cot. prevoyance madelin	2 456	2 022	434	21,46
Cot complementaire madelin	2 518	2 363	155	6,56
Chèques vacances dirigeant	540		540	N/S
Prov charges sociales cp				
Dotations aux amortissements sur immobilisations	920	991	- 71	-7,16
Dot aux amorts lineaires	391	391		0,00
Dot. amort. corporelles	529	600	- 71	-11,83
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux dépréciations des créanc				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Dot.prov.char.ex.(risque et charges)				
Autres charges	1	2	- 1	-50,00
Charg. div. de gest. cour.	1	2	- 1	-50,00
Total des charges d'exploitation	414 095	334 757	79 338	23,70
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	20 575	529	20 046	N/S

Détail du compte de résultat (suite)

	30/09/2025	30/09/2024	Variation	%
Quote-parts de résultat s/opér en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés	3 577	1 496	2 081	139,10
Escomptes obtenus	882	1 106	- 224	-20,25
Autres produits financiers	2 695	390	2 305	591,03
Reprises sur provisions et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières				
Total des produits financiers	3 577	1 496	2 081	139,10
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations financières aux amort. et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Intérêts des autres dettes				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières				
Total des charges financières				
RÉSULTAT FINANCIER	3 577	1 496	2 081	139,10
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	24 153	2 025	22 128	N/S

Détail du compte de résultat (suite)

	30/09/2025	30/09/2024	Variation	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 582		5 582	N/S
Produits sur exercices antérieurs	5 582		5 582	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels	5 582		5 582	N/S
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	298		298	N/S
Charges/exerci anter.	298		298	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations except.aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles	298		298	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	5 284		5 284	N/S
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	4 410	702	3 708	528,21
Impôts sur bénéfices	4 446	1 332	3 114	233,78
Crédit d'impôt mécénat	-36	-630	594	94,29
TOTAL DES PRODUITS	443 830	336 782	107 048	31,79
TOTAL DES CHARGES	418 803	335 459	83 344	24,84
RÉSULTAT NET	25 027	1 323	23 704	N/S

Soldes intermédiaires de gestion 3 périodes détaillés

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)
Ventes de marchandises	433 132	334 444	496 485
<i>Ventes marchandises 20%</i>	168 631	184 002	206 498
<i>Ventes marchandises 10%</i>	264 501	150 441	289 987
- Coût direct d'achat	220 341	170 493	269 259
<i>Achats marchandises</i>	183 347	160 379	249 736
<i>Achats importes c.e.e</i>	40 162	14 162	21 756
<i>Rrr obtenus sur achats</i>	-3 168	-4 048	-2 233
+/- Variation du stock de marchandises			
Marge commerciale (I)	212 791	163 950	227 226
Taux de marge commerciale	49,13 %	49,02 %	45,77 %
+ Production vendue	1 537	833	4 916
<i>Produits accessoires</i>	1 537	833	4 916
+ Production stockée			
+ Production immobilisée			
Production de l'exercice	1 537	833	4 916
- Matières premières et approvisionnements consommés			
- Sous-traitance directe	63 890	49 005	65 924
<i>Royalties 3% ca</i>	10 927	8 243	8 991
<i>Ach s/traites refactures</i>	36 001	29 988	47 449
<i>Ach s/taites refacturés sans autoliquidation</i>	8 855	2 450	80
<i>Ports/achats</i>	8 107	8 324	9 405
Marge brute sur production (II)	-62 353	-48 171	-61 008
Taux de marge brute sur production	-4056,80 %	-5780,52 %	-1240,94 %
Marge brute globale (I + II)	150 438	115 779	166 218
Taux de marge brute globale	34,61 %	34,53 %	33,15 %
- Services extérieurs et autres charges externes	43 216	43 816	42 348
<i>Achats de carburants,lubrifiants</i>	1 835	2 069	1 404
<i>Petits outillages</i>	75	311	661
<i>Fournitures de bureau</i>	119	317	42
<i>Bail véhicule</i>	10 899	11 482	5 973
<i>Loyers immobiliers</i>	4 560	4 560	4 560
<i>Location de vehicules</i>			161
<i>Charges locatives</i>	720	720	720
<i>Ent. et rép. sur biens mobilie</i>	1 576	50	41
<i>Maintenance logiciels</i>	4 639	3 630	2 457
<i>Primes d'assurance</i>	3 005	2 808	2 405
<i>Stages-formations</i>	690	1 290	1 015
<i>Remboursement formation</i>		-1 418	
<i>Honoraires comptabilite</i>	2 979	2 924	2 760
<i>Honoraires juridiques</i>			2 313
<i>Honoraires proc. licenciement</i>			350
<i>Honoraires sociales</i>			75
<i>Frais d'actes et contentieux</i>	65	43	45
<i>Commissions apporteurs affaire</i>	1 463	566	652
<i>Annonces publicite</i>	1 367	1 573	-84
<i>Foires exposit. et salons</i>	2 160	2 500	5 853
<i>Cadeaux client</i>	600	636	136
<i>Pourboires et dons</i>	110	50	410
<i>Voyages et déplacements</i>	221	685	285
<i>Indemnités kilométriques</i>			2 342
<i>Peages - parking</i>	11	34	24
<i>Frais de restaurant</i>	426	480	460
<i>Frais postaux - timbres</i>	17	17	5

	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)
Telephone-internet	605	880	960
Serv. bancaires et fr doss	1 198	1 093	1 038
Frais ANCV	5		
Cotisations diverses	256	231	295
Redevances communication séminaires Raison Home	3 615	6 283	4 991
Valeur ajoutée produite	107 222	71 963	123 870
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	24,67 %	21,46 %	24,70 %
+ Subventions d'exploitation			
- Impôts, taxes et versements assimilés	7 573	5 612	6 665
Formation continue salarié			20
Form. continue employeur	118	116	110
Taxe apprentissage			10
C.e.t.	1 060	1 114	614
Taxes véhicules de société	142	53	
Csg deductible	6 253	4 329	5 922
Prov. charg. fisc. sur c.p			-10
- Salaires et traitements	52 173	42 603	46 987
Provisions congés payés			1 133
Primes diverses			1 708
Indemnités de licenciement			1 887
Remunération l'exploitant	50 000	40 000	40 000
Csg non deductible	2 173	2 603	2 259
- Charges sociales	25 981	22 235	27 204
Urssaf			1 075
Cotisations aux mutuelles			49
Cot. retraite salariés			232
Cotisations indépendants	20 467	17 850	22 122
Cot. prévoyance madelin	2 456	2 022	1 839
Cot complémentaire madelin	2 518	2 363	2 164
Chèques vacances dirigeant	540		
Prov charges sociales cp			-277
Excédent brut d'exploitation	21 495	1 513	43 013
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaire	4,95 %	0,45 %	8,58 %
+ Reprise sur amortissements et provisions			
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	920	991	997
Dot aux amorts lineaires	391	391	391
Dot. amort. corporelles	529	600	606
- Dotations aux provisions sur immobilisations			
- Dotations aux provisions sur actif circulant			1 214
Dotations aux dépréciations des créances			1 214
- Dotations aux provisions pour risques et charges			6 119
Dot.prov.char.ex.(risque et charges)			6 119
+ Autres produits de gestion courante	2	8	1
Pdt de gestion courante	2	8	1
- Autres charges de gestion courante	1	2	62
Charg. div. de gest. cour.	1	2	62
+ Transfert de charges d'exploitation			
Résultat d'exploitat° (hors charges & prod.financ	20 575	529	34 622
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	4,73 %	0,16 %	6,91 %
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en co			
- Perte supportée (quote part sur opérations en comm			
+ Produits financiers de participations			

	Exercice clos le 30/09/2025 (12 mois)	Exercice clos le 30/09/2024 (12 mois)	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances			
+ Autres intérêts et produits assimilés	3 577	1 496	1 521
<i>Escomptes obtenus</i>	882	1 106	1 194
<i>Autres produits financiers</i>	2 695	390	327
+ Reprises sur provisions financières			
+ Différences positives de change			
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières plac			
- Dotations financières aux amortissements et provis			
- Intérêts et charges assimilées			19
<i>Intérêts des autres dettes</i>			19
- Différences négatives de change			
- Charges nettes s/ cessions valeurs mobilières plac			
Résultat courant avant impôts	24 153	2 025	36 124
Résultat courant / chiffre d'affaires	5,56 %	0,60 %	7,20 %
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 582		
<i>Produits sur exercices antérieurs</i>	5 582		
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital			
+ Reprises sur provisions & transferts de charges ex			
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	298		2 929
<i>Charges/exerci anter.</i>	298		2 929
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
- Dotations exceptionnelles aux amortissements, prov			
Résultat exceptionnel	5 284		-2 929
- Participation des salariés aux résultats			
- Impôts sur les bénéfices	4 410	702	5 354
<i>Impôts sur bénéfices</i>	4 446	1 332	5 354
<i>Crédit d'impôt mécénat</i>	-36	-630	
Résultat net Comptable	25 027	1 323	27 841
Résultat net / chiffre d'affaires	5,76 %	0,39 %	5,55 %

DOCUMENTS FISCAUX

Liasse 2025

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

1

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A-SD 2025

Désignation de l'entreprise

SARL CUISINES BRETAGNE SUD

Néant

Adresse de l'entreprise

8 RUE ALBERT CALMETTE ZA KERVault OUEST 56230 QUESTEMBERT

SIRET

79866059300012

Durée de l'exercice en nombre de mois

12

Durée de l'exercice précédent

12

				Exercice N clos le		
				31/01/2025		
ACTIF		Brut		Amortissements-Provisions		
		1		2		
				Net		
				3		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	010		012		
	Fonds commercial *					
	Autres *	014	23 432	016	23 172	
	Immobilisations corporelles *	028	8 015	030	6 161	
	Immobilisations financières * (1)	040	65 246	042	65 246	
Total I (5)		044	96 693	048	29 333	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052	
		Marchandises *	060		062	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	256	066	256	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	9 416	070	1 214
		Autres * (3)	072	49 061	074	49 061
	Valeurs mobilières de placement	080		082		
	Disponibilités	084	66 813	086	66 813	
	Charges constatées d'avance *	092	50 497	094	50 497	
	Total II		096	176 043	098	174 829
	Total général (I + II)		110	272 736	112	30 547
					242 188	
PASSIF				Exercice N NET		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		120	12 000	
	Écarts de réévaluation	124		124		
	Réserve légale	126		126	1 200	
	Réserves réglementées *	130		130		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131		132	72 569	
	Report à nouveau	134		134		
	Résultat de l'exercice	136		136	25 027	
	Subventions d'investissement	137		137		
	Provisions réglementées	140		140		
	Total I		142		142	110 795
Provisions pour risques et charges		Total II		154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		156		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		164		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		166	21 392	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169	3 235	172	13 873	
	Comptes courants d'associés	173		173	22 477	
	Autres dettes	175		175		
	Produits constatés d'avance	174		174	73 652	
Total III		176		176	131 393	
Total général (I + II + III)		180		180	242 188	
REVENUS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	
	(3) Dont compte courant d'associés débiteurs	199	40 000	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

SAGE Experts-comptables janvier 2025

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

②

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

DGFIP N° 2033-B-SD 2025

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise		SARL CUISINES BRETAGNE SUD		Néant <input type="checkbox"/>					
A – RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018		Exercice N clos le					
						3,010,912,02,51					
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210	433 132				
	Production vendue	{	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215	214					
					217	218	1 537				
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222					
	Production immobilisée *					224					
	Subventions d'exploitations reçues					226					
Autres produits					230	2					
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)						232	434 671				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234	220 341				
	Variation de stocks (marchandises) *					236					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240					
	Autres charges externes *	{		dont crédit bail : 10 899 – mobilier : – immobilier : }	242	242	107 106				
	Impôts, taxes et versements assimilés	{			243	244	7 573				
	Rémunérations du personnel *					250	52 173				
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	25 981				
	Dotations aux amortissements *					254	920				
	dont amortissement du fonds de commerces						255				
	Dotations aux provisions					256					
	Autres charges	{		dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	259	262	1				
	{		260								
Total des charges d'exploitation (II)						264	414 095				
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						270	20 575				
Produits financiers (III)		280	3 577	Charges financières (V)		294					
Produits exceptionnels (IV)						290	5 582				
Charges exceptionnelles (VI)	{	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	347	{		300	298				
			348			300					
Impôt sur les bénéfices * (VII)						306	4 410				
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)						310	25 027				
B – RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	25 027	314					
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316							
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles			318							
	Provisions non déductibles *			322							
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324	4 588						
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		248	330	60					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	{	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	249	{	251					
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998						
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999							
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997					
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	ZFU-TE (44. octies A)	987		342					
			JEI (44. sexies A)	989							
	ZRD (44. terdecies)	127	ZRR (44. quindécies)	138							
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991	France Ruralités Revitalisation (art.44 quindécies A)	181							
	ZFANG 44. quaterdecies	345	Investissements et souscriptions outre mer)	344							
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sedecies)	992	Zone de développement prioritaire (44. septuagies)	993							
	Créance due au report en arrière du déficit			346	36	350	36				
	Déduction exceptionnelle (Art 39 deca A)	655	Déduction exceptionnelle (Art 39 deca B)	643							
	Déduction exceptionnelle (Art 39 deca B)	645	Déduction exceptionnelle (Art 39 deca C)	647							
Déduction exceptionnelle (Art 39 deca D)	648	Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 deca E)	641								
Déduction exceptionnelle (Art 39 deca F)	990	Déduction exceptionnelle (Art 39 deca G)	649								
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS						Bénéfices col. 1	Déficit col. 2	352	29 639	354	
Déficit de l'exercice reporté en arrière *				356							
Déficits antérieurs reportables *		dont imputés sur le résultat :				360					
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS						Bénéfices col. 1	Déficit col. 2	370	29 639	372	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

DGFIP N°2033-B-SD 2025

Extension

[illegible]

SAGE Experts-comptables janvier 2025

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 F et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

④

RELEVÉ DES PROVISIONS – AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES – DÉFICITS

Désignation de l'entreprise : SARL CUISINES BRETAGNE SUD										Néant <input type="checkbox"/> *	
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
A NATURE DES PROVISIONS			Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice		
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607			
	Autres provisions réglementées *	610		612		614		616			
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626			
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636			
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646			
	Sur clients et comptes rattachés	650	1 214	652		654		656	1 214		
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666			
TOTAL		680	1 214	682		684		686	1 214		
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
		Dotations		Reprises							
Fonds commercial	681		683								
Autres immobilisations incorporelles	700		705								
Terrains	710		715								
Constructions	720		725								
Inst. techniques mat. et outillage	730		735								
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745								
Matériel de transport	750		755								
Autres immobilisations corporelles	760		765								
TOTAL		770	775								
C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)											
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes										
2											
3											
4											
5											
6											
7											
TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD										780	
II DÉFICITS REPORTABLES											
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			982								
Déficits transférés de plein droit (article 209 II 2 du CGI)			982 bis								
Nombres d'opérations sur l'exercice			982 ter								
Déficits imputés			983								
Déficits reportables			984								
Déficits de l'exercice			960								
Total des déficits restant à reporter			970								
III DIVERS											
Primes et cotisations complémentaires facultatives										381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin										325	
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite										327	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *										380	
dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG CRDS										326	
N° du centre de gestion agréé										388	
Montant de la TVA collectée										374	
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)										378	
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant										399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice										398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI										397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

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

Désignation de l'entreprise:SARL CUISINES BRETAGNE SUD.....										Néant <input type="checkbox"/> *																					
Exercice ouvert le: ..01/10/2024. et clos le:30/09/2025										Données en nombre de mois		1	2																		
DÉCLARATION DES EFFECTIFS																															
Effectif moyen du personnel * :										376																					
Dont apprentis										657																					
Dont handicapés										651																					
Effectifs affectés à l'activité artisanale										861																					
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE																															
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE																															
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises										108	434	669																			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées										118																					
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante										119																					
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges										105																					
TOTAL 1										106	434	669																			
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																															
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)										115	2																				
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation										143																					
Subventions d'exploitation reçues										113																					
Variation positive des stocks										111																					
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée										116																					
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation										153																					
TOTAL 2										144	2																				
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾																															
Achats										121	286	260																			
Variation négative des stocks										145																					
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances										125	25	728																			
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	10	899																			
Taxes déductibles de la valeur ajoutée										133																					
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)										148	1																				
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée										128																					
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois										135																					
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante										150																					
TOTAL 3										152	322	888																			
IV - Valeur ajoutée produite																															
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)										137	111	783																			
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	107	223																			
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 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE																															
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case										020	X																				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)										022	434	669	Effectifs au sens de la CVAE *	023																	
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)										026																					
Période de référence										024	0	1	/	1	0	/	2	0	2	4	160	3	0	/	0	9	/	2	0	2	5
Date de cessation											/		/																		
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128. * Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD au § déclaration des effectifs.																															

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2033-F-SD 2025

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

N° de dépôt

(1) Néant ☐ *

Exercice clos le

30092025

SIREN

7 9 8 6 6 0 5 9 3

Dénomination de l'entreprise

SARL CUISINES BRETAGNE SUD

Adresse (voie)

8 RUE ALBERT CALMETTE ZA KERVAULT OUEST

Code postal

56230

Ville

QUESTEMBERT

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	1200
TOTAL DES LIGNES 901 + 903	905	1	TOTAL DES LIGNES 902 + 904	906	1200

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom de famille RAISON Prénom(s) JEROME
Nom d'usage % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 1200
Naissance : Date 05/12/1976 N° Département 44 Commune NANTES Pays
Adresse : N° 4 Voie RUE DES ROSSIGNOLS
Code Postal 56230 Commune QUESTEMBERT Pays

Titre (2) Nom de famille Prénom(s)
Nom d'usage % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

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

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

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

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G-SD 2025

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

N° de dépôt



(1) Néant *

Exercice clos le

30092025

SIREN

7 9 8 6 6 0 5 9 3

Dénomination de l'entreprise

SARL CUISINES BRETAGNE SUD

Adresse (voie)

8 RUE ALBERT CALMETTE ZA KERVault OUEST

Code postal

56230

Ville

QUESTEMBERT

I - NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE :

905

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays FR

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays FR

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays FR

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays FR

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays FR

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays FR

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays FR

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays FR

SADE Experts-comptables janvier 2025

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

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

N° 2065-SD
2025Formulaire obligatoire
(art 223 du Code général des impôts)
Timbre à date du service

IMPOT SUR LES SOCIETES

Exercice ouvert le	01102024	et clos le	30092025	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE					
Désignation de la société :				Adresse du siège social :	
SARL CUISINES BRETAGNE SUD 8 RUE ALBERT CALMETTE ZA KERVault OUEST 56230 QUESTEMBERT				Mél : jerome.raison@cuisines-raison.com	
SIRET 7 9 8 6 6 0 5 9 3 0 0 0 1 2				Ancienne adresse en cas de changement :	
Adresse du principal établissement :					
RÉGIME FISCAL DES GROUPES					
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)					
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante					
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:					
SIRET					
B ACTIVITÉ					
Activités exercées Commerce de détail de meubles				Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)					
1. Résultat fiscal					
Bénéfice imposable au taux normal				Déficit	
Bénéfice imposable à 15 % 29 639				Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %	
2. Plus-values					
PV à long terme imposables à 15 %				PV à long terme imposables à 19 %	
Autres PV imposables à 19 %				PV exonérées (art. 238 quinquies)	
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations					
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies				Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quinquies A				Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies				Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	
Bassins d'emploi à redynamiser (art.44 duodécies)				Zone de revitalisation rurale, art. 44 quinquies	
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)				Société d'investissement immobilier cotée	
Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %					
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)					
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)					
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts					
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.					
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)					
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %					
F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE					
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI x NON Si oui, indication du logiciel utilisé Sage Revision Expert					
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr					
S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.					
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:				Nom et adresse du conseil:	
Fiteco QUESTEMBERT 13 rue Lebrun et Malard BP 40032 56230 QUESTEMBERT OGA/OMGA				Tél: 0297266876	
Viséur conventionné (Cocher la case correspondante)				Identité du déclarant:	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viséur ou certificateur conventionné :				Date : 05012026 Lieu : QUESTEMBERT	
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viséur ou certificateur conventionné				Qualité et nom du signataire : JEROME RAISON	
Examen de conformité fiscale (ECF)				Signature :	
Prestataire :					

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065-SD

N° 2065 bis-SD
2025

G										RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS															
Montant global brut des distributions ⁽¹⁾					payées par la société elle-même					a							payées par un établissement chargé du service des titres					b			
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾										c															
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées										d															
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾										e															
										f															
										g															
										h															
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾										i															
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI										j															
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾										Total (a à h)															
H										RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)															
Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI): * SARL, tous les associés; * SCA, associés gérants; * SNC ou SCS, associés en nom ou commandités * SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants				Pour les SARL		Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.																			
				Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit.		Année au cours de laquelle le versement a été effectué		Montant des sommes versées:																	
								à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits		à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6													
										Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements												
1				2		3		4		5		6		7		8									
JEROME RAISON				1200		2024		7 500																	
4 RUE DES ROSSIGNOLS 56230 QUESTEMBERT						2025		44 673																	
I										DIVERS															
* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)																									
* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)																									
J										CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION															
REMUNÉRATIONS					MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES					à 0 %		à 15 %		à 19 %											
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ⁽⁴⁾					MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice																				
					MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice																				
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ⁽⁵⁾					MVLT réalisée au cours de l'exercice																				
					MVLT restant à reporter																				
K										CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS															
Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice																									
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice																									

2025	Détermination et suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report en application de l'article 212 bis du CGI			2464		
(À souscrire par les sociétés indépendantes non membres d'un groupe fiscal et par les sociétés membres d'un groupe fiscal pour la détermination de leur résultat comme si elles étaient imposées séparément)						
I – Montant de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice						
A- Règles de droit commun						
Charges financières nettes de l'exercice			a			
EBITDA fiscal de l'exercice			b			
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice (montant le plus faible entre a - 30 %*b et a - 3 000 000 €)			(c-1)			
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice, après application du complément de déduction de 75 % (régime spécial applicable aux entreprises autonomes):(c-1) – 75 % x (c-1)			(c-2)			
B- Clause de sauvegarde en faveur des entreprises membres d'un groupe consolidé						
Ratio fonds propres/actifs de l'entreprise en %			d			
Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé en %			e			
Si (d) est supérieur ou égal à (e) : Complément de déduction des charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice = 75 % x (c-1)			f			
C- Règles applicables aux situations de sous-capitalisation						
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du premier plafond de sous-capitalisation, afférent aux dettes contractées auprès d'entreprises non liées ou auprès d'entreprises liées pour la part n'excédant pas une fois et demie les fonds propres			g			
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du second plafond de sous-capitalisation, afférent à la part des dettes contractées auprès d'entreprises liées excédant une fois et demie les fonds propres			h			
II – Suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report						
A- Suivi des charges financières nettes en report						
Stock de charges financières nettes restant à imputer à l'ouverture de l'exercice (y compris le solde de la fraction d'intérêt mentionné au 6ème alinéa de l'article 212 du CGI, non imputé à la clôture du dernier exercice ouvert avant le 1er janvier 2019)			i			
Montant des charges financières nettes en report transférées			(i bis)			
Dont montant des charges financières nettes transférées de plein droit (art.209-II-2 du CGI)			(i ter)			
Nombre d'opérations sur l'exercice concernées par le transfert de plein droit (2)			(i quater)			
Montant de charges financières nettes en report imputé au titre de l'exercice			j			
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice et reportables : (c-1) – (f) ou (g) + 1/3 x (h)			k			
Stock de charges financières nettes restant à imputer à la clôture de l'exercice (i) - (j) + (k)			l			
B- Suivi des capacités de déduction inemployées en report						
			Stock à l'ouverture de l'exercice	Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1)	Stock à la clôture de l'exercice
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5	m					
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4	n					
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3	o					
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2	p					
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1	q					
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N	r					
<p>(1) Cette colonne peut être servie si (a) est supérieur à (c-1) – (f)</p> <p>(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits, charges et/ou capacités de déduction et le montant</p>						

2025	Détermination du résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et d'actifs incorporels assimilés imposable à taux réduit						2468
(A souscrire par les entreprises non membres d'un groupe fiscal au sens de l'article 223 A du CGI)							
1. Modalités de calcul du résultat net imposable au taux réduit de 10 %							
1	2	3	4	5	6	7	
Actif, bien ou service, famille de biens ou services	Dénomination	Date de premier exercice de l'option	Résultat net déficitaire restant à reporter au titre de l'exercice précédent	Résultat net de l'exercice	Rapport d'assujettissement au taux réduit de l'exercice	Résultat net imposable à taux réduit	
						imposé à 10 % 7b	
Total							
2. Résultat net imposable à taux réduit calculé en faisant usage du rapport de remplacement							
	Date de l'agrément	Résultat net imposable à taux réduit sous agrément					
Total							

2025	REDUCTIONS ET CREDITS D'IMPOTS DE L'EXERCICE		2069RCI
Exercice du 01/ 10		au 30 / 09 ou au titre de l'année N	Néant
		PME au sens communautaire	
Régime de l'intégration fiscale (article 223 A du CGI) : la société mère du groupe doit souscrire le formulaire n° 2069-RCI pour chacune des sociétés du groupe y compris sa propre déclaration (article 49 septies Q de l'annexe III au CGI)			
		Si vous êtes la société mère, cocher la case ci-contre	
Dans ce cas, indiquer la dénomination, adresse et SIREN de la société du groupe pour laquelle les réductions et crédits d'impôt sont déclarés (y compris pour les crédits et réductions d'impôt de la société mère)			
I - REDUCTIONS ET CREDITS D IMPOT DISPENSES DE DECLARATION SPECIALE			
Crédit d'impôt		Montant	
MEC		36	
Réduction d'impôt en faveur du mécénat - montant des dons et versements consentis à des organismes dont le siège est situé au sein de l'UE ou de l'EEE		36	
dont montant des dons au profit de la reconstruction de Notre-Dame de Paris			
Dont montants versés aux fédérations ou unions d'organismes ayant pour objet exclusif de fédérer, d'organiser, de présenter et de promouvoir les organismes agréés en vue du financement des PME			
Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (complément)			
Dont montant préfinancé			
Montant total des rémunérations versées n'excédant pas 2,5 SMIC et ouvrant droit à crédit d'impôt versées à des salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte			
Montant des rémunérations éligibles à la majoration pour les salariés affectés à des exploitations situées à Mayotte, des professions pour lesquelles le paiement des congés et des charges sur les indemnités de congés est mutualisé entre les employeurs affiliés obligatoirement aux caisses de compensation prévue à l'article L.3141-30 du code du travail			
Quote-part de crédit d'impôt résultant de la participation de l'entreprise dans des sociétés de personnes ou groupements assimilés			
II - CREDITS D IMPOT AVEC DEPOT OBLIGATOIRE D UNE DECLARATION SPECIALE			
Crédit d'impôt		Montant	
Crédit d'impôt en faveur de la recherche - dont montant du crédit d'impôt pour les dépenses situées dans les DOM			
PRECISIONS SUR L'UTILISATION DES CREDITS D'IMPOTS (Utilisation de la valeur AUT « Autres crédits d'impôts)			
III - CAS PARTICULIERS			
CI déposé en cas de cessation au titre de l'année N		Montant	
CI déposé au titre de l'année civile N-2, N-1 en cas d'exercice de plus de 12 mois		Montant	

(2025)

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

CA17PROREC

SARL CUISINES BRETAGNE SUD

[illegible]

(2025)

DETAIL DES CHARGES A PAYER

CA18CHAPAY

SARL CUISINES BRETAGNE SUD

[illegible]

(2025)

DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

CA20CHAAVA

SARL CUISINES BRETAGNE SUD

[illegible]

(2025)

DETAIL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

CA21PROAVA

SARL CUISINES BRETAGNE SUD

[illegible]



Des experts à votre service.

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE inscrite aux tableaux de l'Ordre des régions :
Bretagne, Centre-Val de Loire, Île-de-France, Normandie, Pays de Loire.

SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
membre de la Compagnie Régionale
Ouest-Atlantique

SIÈGE SOCIAL :
Parc Technopole - Rue Albert Einstein
53810 CHANCÉ

ADRESSE POSTALE : Parc Technopole - Rue Albert Einstein - CS 83006 - 53063 LAVAL Cedex 9
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 8 613 930 € - RCS LAVAL 557 150 067 - N° D'IDENTIFICATION FISCALE FR 48 557 150 067 - CODE APE 6920Z