

COMPTES ANNUELS



T A L E N Z

Alteis

SARL CAMPING D'ETENNEMARE

21 rue hameau d'etennemare

76460 SAINT-VALERY-EN-CAUX

Période du 1 novembre 2023 au 31 octobre 2024

TALENZ ALTEIS CONSEIL

18 rue Claude Bloch
14000 CAEN
02.31.46.23.23
caen@talenz-alteis.fr

SOMMAIRE

Attestation	4
-------------	---

Tableau de gestion

S.I.G. retraités	6
S.I.G. détaillés retraités	7
Tableau financement BIC ALTEIS	10
Synthèse (5 ans)	11

Comptes annuels

Bilan - Actif	13
Bilan - Passif	14
Cpte résultat synth. % CA	15
Bilan - Actif	16
Bilan - Passif	18
Annexe	20

Documents Fiscaux

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de l'entreprise :

SARL CAMPING D'ETENNEMARE

Pour l'exercice du 01/11/2023 au 31/10/2024

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant dans ce document se caractérisent par les données suivantes :

- Chiffre d'affaires	581 111
- Résultat net comptable	34 471
- Total du bilan	366 772
(montants exprimés en Euro)	

Fait à Caen

Le

L'expert comptable, Vincent ABRAHAM

Tableaux de gestion

S.I.G. RETRAITÉS

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation 31/10/2023 pcg

	Du 01/11/23 Au 31/10/24	en %	Du 01/11/22 Au 31/10/23	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	581 111	100,00	546 761	100,00	34 350	6,28
Ventes de marchandises	70 804	100,00	59 487	100,00	11 317	19,02
- Coût d'achat des marchandises vendues	31 982	45,17	23 210	39,02	8 772	37,79
MARGE COMMERCIALE	38 822	54,83	36 277	60,98	2 545	7,02
Production vendue (biens et services) *	510 308	99,61	487 274	99,54	23 033	4,73
+ / - Production stockée *						
+ Production immobilisée *	2 000	0,39	2 247	0,46	-247	-10,98
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	512 308	100,00	489 521	100,00	22 787	4,65
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	583 111	100,00	549 008	100,00	34 104	6,21
- Matières premières *						
- Sous-traitance (directe) *	47 238	9,22	47 914	9,79	-676	-1,41
MARGE DE PRODUCTION *	465 070	90,78	441 607	90,21	23 462	5,31
MARGE BRUTE TOTALE	503 892	86,71	477 884	87,40	26 007	5,44
- Autres achats	62 082	10,68	77 803	14,23	-15 721	-20,21
- Charges externes	191 308	32,92	169 354	30,97	21 954	12,96
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	250 502	43,11	230 728	42,20	19 774	8,57
Subventions d'exploitation	6 920	1,19	7 333	1,34	-413	-5,64
- Impôts, taxes et versements assimilés	11 384	1,96	7 343	1,34	4 041	55,03
- Salaires et traitements	83 186	14,32	95 235	17,42	-12 049	-12,65
- Charges sociales	15 110	2,60	13 354	2,44	1 756	13,15
- Rémunération de l'exploitant	35 411	6,09	34 594	6,33	817	2,36
- Cotisations de l'exploitant						
Total	-138 171	-23,78	-143 192	-26,19	5 021	-3,51
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	112 331	19,33	87 536	16,01	24 795	28,33
Reprises sur dépréciat., provisions, amortis						
+ Transferts de charges d'exploitation	1 513	0,26			1 513	
+ Autres produits d'exploitation	1 604	0,28	1 014	0,19	589	58,11
- Dotations amortissements, dépréciations	71 288	12,27	65 974	12,07	5 314	8,05
- Autres charges d'exploitation	1 558	0,27	1 863	0,34	-305	-16,36
Total	-69 730	-12,00	-66 823	-12,22	-2 907	4,35
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	42 601	7,33	20 713	3,79	21 888	105,67
Opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	3 706	0,64	4 615	0,84	-909	-19,69
Total	-3 706	-0,64	-4 615	-0,84	909	-19,69
RÉSULTAT COURANT	38 895	6,69	16 098	2,94	22 797	141,61
+ Produits exceptionnels (1)			7 200	1,32	-7 200	-100,00
- Charges exceptionnelles (2)			30 000	5,49	-30 000	-100,00
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)	4 424	0,76			4 424	
Total	-4 424	-0,76	-22 800	-4,17	18 376	-80,60
RÉSULTAT EXERCICE	34 471	5,93	-6 702	-1,23	41 173	-614,36

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

S.I.G. DÉTAILLÉS RETRAITÉS

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation 31/10/2023 pcg

	Du 01/11/23 Au 31/10/24	en %	Du 01/11/22 Au 31/10/23	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	581 111,21	100,00	546 760,88	100,00	34 350,33	6,28
Ventes de marchandises	70 803,65	100,00	59 486,79	100,00	11 316,86	19,02
70700000 ventes annexes 0%			1 905,16	3,20	-1 905,16	-100,00
70710000 ventes epicerie 5.5 %	3 682,47	5,20	11 148,23	18,74	-7 465,76	-66,97
70711000 ventes epicerie 10 %			19 749,48	33,20	-19 749,48	-100,00
70712000 ventes epicerie 20 %	13 976,90	19,74			13 976,90	
70713000 ventes de goodies	1,50				1,50	
70714000 ventes bam 10%	45 983,96	64,95			45 983,96	
70715000 ventes bam 20%	7 158,82	10,11			7 158,82	
70720000 epicerie & bam 20 %			26 683,92	44,86	-26 683,92	-100,00
- Coût d'achat des marchandises vendues	31 981,60	45,17	23 209,78	39,02	8 771,82	37,79
60370000 var des stocks de marchandises	883,90	1,25	-1 756,70	-2,95	2 640,60	-150,32
60710000 achat marchandise 5.5%			24 966,48	41,97	-24 966,48	-100,00
60714000 achats bam 5.5%	20 254,48	28,61			20 254,48	
60715000 achats bam 20%	10 843,22	15,31			10 843,22	
MARGE COMMERCIALE	38 822,05	54,83	36 277,01	60,98	2 545,04	7,02
Production vendue (biens et services) *	510 307,56	99,61	487 274,09	99,54	23 033,47	4,73
70600100 annulation de séjour	788,64	0,15			788,64	
70610000 ventes emplacements nus	131 045,74	25,58	120 895,03	24,70	10 150,71	8,40
70620000 locatif en toile	50 892,68	9,93	22 798,95	4,66	28 093,73	123,22
70621000 locatif en dur	204 354,06	39,89	245 344,56	50,12	-40 990,50	-16,71
70622000 locatif résidents	94 000,16	18,35	92 499,88	18,90	1 500,28	1,62
70630000 divers à 10%	22 289,02	4,35	3 081,58	0,63	19 207,44	623,30
70640000 divers à 20%	5 692,58	1,11	2 128,65	0,43	3 563,93	167,43
70650000 divers à 0%	1 244,68	0,24	525,44	0,11	719,24	136,88
+ Production immobilisée *	2 000,00	0,39	2 246,78	0,46	-246,78	-10,98
72200000 production immobilisée corpore	2 000,00	0,39	2 246,78	0,46	-246,78	-10,98
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	512 307,56	100,00	489 520,87	100,00	22 786,69	4,65
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	583 111,21	100,00	549 007,66	100,00	34 103,55	6,21
- Sous-traitance (directe) *	47 237,95	9,22	47 913,68	9,79	-675,73	-1,41
60411000 ss trait. esp verts/techn	1 200,00	0,23	1 660,00	0,34	-460,00	-27,71
60416000 sous-traitance animation	11 037,91	2,15	11 253,64	2,30	-215,73	-1,92
60450000 assistance technique	35 000,04	6,83	35 000,04	7,15		
MARGE DE PRODUCTION *	465 069,61	90,78	441 607,19	90,21	23 462,42	5,31
MARGE BRUTE TOTALE	503 891,66	86,71	477 884,20	87,40	26 007,46	5,44
- Autres achats	62 081,82	10,68	77 802,62	14,23	-15 720,80	-20,21
60611000 eau	14 124,36	2,43	33 581,87	6,14	-19 457,51	-57,94
60612000 electricite	19 568,73	3,37	17 647,74	3,23	1 920,99	10,89
60613000 gaz	7 310,31	1,26	5 343,23	0,98	1 967,08	36,81
60613100 extincteurs	534,30	0,09	928,41	0,17	-394,11	-42,45
60614000 carburant	2 105,27	0,36	2 055,37	0,38	49,90	2,43
60621000 petit équipement piscine			2 474,97	0,45	-2 474,97	-100,00
60630000 achat petit equip & fourn entr	9 183,60	1,58	7 068,94	1,29	2 114,66	29,91
60631000 fournitures consommables	4 169,34	0,72	3 146,73	0,58	1 022,61	32,50
60631100 achats consommables literie	2 441,58	0,42	3 012,50	0,55	-570,92	-18,95
60631200 aménagement paysage	629,86	0,11	949,10	0,17	-319,24	-33,64
60633000 achat vêtements de travail	571,75	0,10	398,31	0,07	173,44	43,54
60640000 achat fournitures de bureau	1 442,72	0,25	1 195,45	0,22	247,27	20,68
- Charges externes	191 307,92	32,92	169 353,64	30,97	21 954,28	12,96
61100000 sous-traitance generale	2 323,98	0,40	2 188,86	0,40	135,12	6,17
61220500 cb 10 sahari (12/18-11/23)	1 137,23	0,20	13 646,76	2,50	-12 509,53	-91,67
61220600 cb 10 mh prest. (07/20-06/26)	25 645,42	4,41	27 179,76	4,97	-1 534,34	-5,65
61220700 cb 4 mh prestige (10/21-09/28)	11 025,12	1,90	11 853,60	2,17	-828,48	-6,99
61220800 cb prestige 1ch (03/24-02/31)	3 761,75	0,65			3 761,75	
61220900 1 terrasse mh (05/24-04/31)	283,02	0,05			283,02	
61351000 location de materiel	2 093,60	0,36			2 093,60	
61352000 cout de la dsp	55 431,81	9,54	54 272,14	9,93	1 159,67	2,14
61353000 location tpe	696,40	0,12	677,00	0,12	19,40	2,87
61353100 location golfette	4 140,00	0,71	4 140,00	0,76		

S.I.G. DÉTAILLÉS RETRAITÉS

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation 31/10/2023 pcg

	Du 01/11/23 Au 31/10/24	en %	Du 01/11/22 Au 31/10/23	en %	Variation	
					en valeur	en %
61354000 loc bureau et local stockage	230,40	0,04	307,20	0,06	-76,80	-25,00
61355000 location informatique	3 171,46	0,55	1 638,00	0,30	1 533,46	93,62
61520000 entre. reparation - agencement	16 558,19	2,85	7 119,48	1,30	9 438,71	132,58
61551000 entre. reparation - materiel	877,42	0,15	927,67	0,17	-50,25	-5,42
61552000 entretien vehicules			358,51	0,07	-358,51	-100,00
61553000 pressing/blanchisserie	1 176,61	0,20	1 286,78	0,24	-110,17	-8,56
61560000 maintenance	3 746,26	0,64	3 305,31	0,60	440,95	13,34
61600000 primes d'assurance	5 003,58	0,86	5 644,47	1,03	-640,89	-11,35
61610000 assurance-leasing-prest (adi)	125,42	0,02	432,00	0,08	-306,58	-70,97
61640000 ass protection juridique	38,58	0,01			38,58	
61710000 analyses	1 043,34	0,18	643,68	0,12	399,66	62,09
61810000 documentation/ journal	20,07				20,07	
61850000 seminaires & formation	9 522,86	1,64	610,00	0,11	8 912,86	
62210000 commissions to	18 362,90	3,16	6 471,60	1,18	11 891,30	183,75
62211000 frais ancv			380,63	0,07	-380,63	-100,00
62261000 honoraires comptables	3 611,28	0,62	3 454,20	0,63	157,08	4,55
62261500 honoraires sociaux	2 312,67	0,40	1 704,59	0,31	608,08	35,67
62262000 honoraires juridiques	525,00	0,09	510,00	0,09	15,00	2,94
62264000 honoraires divers	180,00	0,03	524,00	0,10	-344,00	-65,65
62270000 frais d'actes & contentieux	21,25		105,35	0,02	-84,10	-79,83
62300000 publicite	7 198,98	1,24	10 424,98	1,91	-3 226,00	-30,94
62380000 divers, pourboires, dons coura	900,00	0,15			900,00	
62410000 transport sur achats	1 550,00	0,27	126,24	0,02	1 423,76	
62500000 déplacements missions receptio	1 489,22	0,26	688,64	0,13	800,58	116,26
62600000 frais postaux	307,66	0,05	211,14	0,04	96,52	45,71
62610000 telephonie + internet	2 662,07	0,46	2 319,88	0,42	342,19	14,75
62700000 services bancaires	1 714,75	0,30	2 434,23	0,45	-719,48	-29,56
62710000 commissions cb	1 703,11	0,29	1 513,92	0,28	189,19	12,50
62711100 frais sur emprunt	371,51	0,06	1 364,58	0,25	-993,07	-72,77
62780000 aut frais & commiss sur prest	246,00	0,04			246,00	
62811000 cotisations professionnelles	99,00	0,02	888,44	0,16	-789,44	-88,86
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	250 501,92	43,11	230 727,94	42,20	19 773,98	8,57
Subventions d'exploitation	6 920,00	1,19	7 333,38	1,34	-413,38	-5,64
74000000 subventions d'exploitation	500,00	0,09	7 333,38	1,34	-6 833,38	-93,18
74713000 quote part de subvention	6 420,00	1,10			6 420,00	
- Impôts, taxes et versements assimilés	11 384,02	1,96	7 343,27	1,34	4 040,75	55,03
63120010 taxe apprentissage direction			98,99	0,02	-98,99	-100,00
63120020 taxe apprentissage administrat			16,63		-16,63	-100,00
63120040 taxe apprentissage esp vert-ma			56,38	0,01	-56,38	-100,00
63120060 taxe apprentissage animation			9,52		-9,52	-100,00
63330000 formation continue	5,00		6,00		-1,00	-16,67
63330010 fpc direction	469,23	0,08	214,92	0,04	254,31	118,33
63330020 fpc administratif	205,14	0,04	64,56	0,01	140,58	217,75
63330040 fpc esp vert-maint	485,87	0,08	197,03	0,04	288,84	146,60
63330060 fpc animation	45,19	0,01	36,91	0,01	8,28	22,43
63511000 cfe	2 522,00	0,43	2 536,00	0,46	-14,00	-0,55
63511500 cvae	67,00	0,01	67,00	0,01		
63512000 taxes foncieres	1 406,03	0,24	895,13	0,16	510,90	57,08
63730000 csg déductible	484,00	0,08	-147,00	-0,03	631,00	-429,25
63731000 csg non déductible	212,00	0,04	-60,00	-0,01	272,00	-453,33
63780000 taxes sur ordures menageres	5 482,56	0,94	3 351,20	0,61	2 131,36	63,60
- Salaires et traitements	83 186,11	14,32	95 234,83	17,42	-12 048,72	-12,65
64100010 salaires bruts direction	29 294,17	5,04	28 284,44	5,17	1 009,73	3,57
64100020 salaires bruts administratif	14 365,11	2,47	28 371,81	5,19	-14 006,70	-49,37
64100040 salaires bruts ev-main	35 992,00	6,19	25 926,49	4,74	10 065,51	38,82
64100060 salaires bruts animation	4 078,47	0,70	11 216,72	2,05	-7 138,25	-63,64
64120010 congés payés direction	-1 143,64	-0,20	1 435,37	0,26	-2 579,01	-179,68
64130000 primes et gratifications	600,00	0,10			600,00	
- Charges sociales	15 109,99	2,60	13 353,94	2,44	1 756,05	13,15
64500010 urssaf direction	6 182,92	1,06	6 122,75	1,12	60,17	0,98
64500020 urssaf administration	885,65	0,15	883,98	0,16	1,67	0,19
64500040 urssaf esp vert-maintenance	4 150,40	0,71	2 227,43	0,41	1 922,97	86,33
64500060 urssaf animation	328,02	0,06	742,43	0,14	-414,41	-55,82
64505010 provision ch s/ cp direction	-231,21	-0,04	155,26	0,03	-386,47	-248,92
64525010 prévoyance direction	777,32	0,13	672,68	0,12	104,64	15,56
64525020 prévoyance administration	225,28	0,04	338,17	0,06	-112,89	-33,38

S.I.G. DÉTAILLÉS RETRAITÉS

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation 31/10/2023 pcg

	Du 01/11/23 Au 31/10/24	en %	Du 01/11/22 Au 31/10/23	en %	Variation	
					en valeur	en %
64525040 prévoyance esp vert-maintenanc	422,26	0,07	198,29	0,04	223,97	112,95
64525060 prévoyance animation	55,63	0,01	99,50	0,02	-43,87	-44,09
64530010 retraite direction	1 313,56	0,23	1 305,26	0,24	8,30	0,64
64530020 retraite administration	141,19	0,02	85,95	0,02	55,24	64,27
64530040 retraite esp vert-maintenance	801,31	0,14	400,36	0,07	400,95	100,15
64530060 retraite animation	57,66	0,01	121,88	0,02	-64,22	-52,69
- Rémunération de l'exploitant	35 410,94	6,09	34 593,50	6,33	817,44	2,36
64400000 rémunération direction	24 000,00	4,13	24 000,00	4,39		
64410000 cotisations ssi	10 430,00	1,79	9 908,00	1,81	522,00	5,27
64415000 prévoyance direction	980,94	0,17	685,50	0,13	295,44	43,10
Total	-138 171,06	-23,78	-143 192,16	-26,19	5 021,10	-3,51
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	112 330,86	19,33	87 535,78	16,01	24 795,08	28,33
+ Transferts de charges d'exploitation	1 512,78	0,26			1 512,78	
79100000 transfert de charges d'exploit	1 512,78	0,26			1 512,78	
+ Autres produits d'exploitation	1 603,63	0,28	1 014,28	0,19	589,35	58,11
75800000 produits divers gestion couran	1 603,63	0,28	1 014,28	0,19	589,35	58,11
- Dotations amortissements et dépréciations	71 288,12	12,27	65 974,30	12,07	5 313,82	8,05
68100000 dot. amort. depr. prov. chg ex	1 620,47	0,28			1 620,47	
68112000 dot. amort. s/immobil. corpore	69 667,65	11,99	65 974,30	12,07	3 693,35	5,60
- Autres charges d'exploitation	1 558,02	0,27	1 862,84	0,34	-304,82	-16,36
65160000 sacem et spre	1 530,78	0,26	1 479,04	0,27	51,74	3,50
65800000 charges div-gestion courante	27,24		383,80	0,07	-356,56	-92,90
Total	-69 729,73	-12,00	-66 822,86	-12,22	-2 906,87	4,35
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	42 601,13	7,33	20 712,92	3,79	21 888,21	105,67
- Charges financières	3 706,10	0,64	4 614,67	0,84	-908,57	-19,69
66110000 interet des emprunts & dettes	1 599,29	0,28	1 994,78	0,36	-395,49	-19,83
66150000 interets cpt courants cred	1 510,92	0,26	2 619,89	0,48	-1 108,97	-42,33
66160000 intérêts bancaires	595,89	0,10			595,89	
Total	-3 706,10	-0,64	-4 614,67	-0,84	908,57	-19,69
RÉSULTAT COURANT	38 895,03	6,69	16 098,25	2,94	22 796,78	141,61
+ Produits exceptionnels (1)			7 200,00	1,32	-7 200,00	-100,00
77713000 quote part de subvention			7 200,00	1,32	-7 200,00	-100,00
- Charges exceptionnelles (2)			30 000,01	5,49	-30 000,01	-100,00
67180000 autres charges except. de gest			30 000,01	5,49	-30 000,01	-100,00
- Impôt sur les bénéfices (IS)	4 424,00	0,76			4 424,00	
69500000 impots sur les benefices	4 964,00	0,85			4 964,00	
69910000 prod-crédits impôts restituabl	-540,00	-0,09			-540,00	
Total	-4 424,00	-0,76	-22 800,01	-4,17	18 376,01	-80,60
RÉSULTAT EXERCICE	34 471,03	5,93	-6 701,76	-1,23	41 172,79	-614,36

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

TABLEAU DE FINANCEMENT

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation 31/10/2023 pcg

Distribution des résultats		Résultat net	34 471,03
		+ Dotations aux amorts, dépréciat., prov.	71 288,12
		+ Val. comptable des éléments d'actif cédés	
		- Produit des cessions d'éléments d'actif	()
		- Quote-part des subventions d'investis.	(6 420,00)
		AUTOFINANCEMENT	99 339,15
Acquisitions d'immobilisations	14 769,48	Cessions d'immobilisations	
Immobilitisations Incorporelles		Immobilitisations Incorporelles	
Immobilitisations corporelles		Immobilitisations corporelles	
Immobilitisations financières		Immobilitisations financières	
Capitaux propres		Capitaux propres	
Capital		Capital	
Subventions d'investissement		Subventions d'investissement	
Dettes financières	22 493,24	Dettes financières	
Emprunts remboursés (capital)		Emprunts réalisés	
Prélèvements des comptes courants	22 493,17		
TOTAL DES EMPLOIS	59 755,89	TOTAL DES RESSOURCES	99 339,15

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL 39 583,26

Augmentation de l'actif circulant	2 030,40	Diminution de l'actif circulant	
Stocks et en cours		Stocks et en cours	883,90
Avances et acomptes versés sur commandes		Avances et acomptes versés sur commandes	
Créances clients		Créances clients	6 771,48
Autres créances		Autres créances	10 915,76
Charges constatées d'avance		Charges constatées d'avance	8 753,85
Diminution des dettes		Augmentation des dettes	
Dettes fournisseurs		Dettes fournisseurs	
Autres dettes	8 978,39	Autres dettes	694,95
Avances et acomptes reçus sur commandes	3 118,96	Avances et acomptes reçus sur commandes	489,85
Produits constatés d'avance		Produits constatés d'avance	
TOTAL DES EMPLOIS	14 127,75	TOTAL DES RESSOURCES	28 509,79

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT -14 382,04

Disponibilités	53 965,30	Disponibilités	
Valeurs mobilières de placement		Valeurs mobilières de placement	
C. B. C. et découverts		C. B. C. et découverts	

VARIATION DE LA TRÉSORERIE NETTE 53 965,30

SYNTHÈSE (5 ANS)

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation 31/10/2023 pcg

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/11/23 au 31/10/24	Du 01/11/22 au 31/10/23	Exercice N-2	Exercice N-3	Exercice N-4	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	581 111	546 761	579 221			34 350	6,28
Ventes de marchandises	70 804	59 487	93 559			11 317	19,02
Production de l'exercice	512 308	489 521	489 662			22 787	4,65
Marge commerciale	38 822	36 277	35 791			2 545	7,02
Marge globale	503 892	477 884	475 146			26 007	5,44
Valeur ajoutée	250 502	230 728	217 866			19 774	8,57
Excédent brut d'exploitation	112 331	87 536	101 341			24 795	28,33
Amortissements / provisions	71 288	65 974	64 354			5 314	8,05
Résultat d'exploitation	42 601	20 713	51 883			21 888	105,67
Résultat financier	-3 706	-4 615	-4 100			909	19,69
Résultat courant	38 895	16 098	47 783			38 895	
Résultat exceptionnel		-22 800	-26 627			22 800	100,00
Résultat net de l'exercice	34 471	-6 702	17 977			41 173	614,36

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/11/23 au 31/10/24	Du 01/11/22 au 31/10/23	Exercice N-2	Exercice N-3	Exercice N-4	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	105 759	52 073				53 687	103,10
Fonds de roulement net global	139 457	99 768				39 689	39,78
Besoin en fonds de roulement	-107 853	-93 471				-14 382	15,39
Trésorerie	247 310	193 239				54 071	27,98

RATIOS	Du 01/11/23 au 31/10/24	Du 01/11/22 au 31/10/23	Exercice N-2	Exercice N-3	Exercice N-4	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients <i>(en jours)</i>		5				-5	-100,00
Crédit fournisseurs <i>(en jours)</i>	65	84				-20	-23,36
Rotation stocks <i>(en jours)</i>	13	31				-19	-59,69
Autonomie financière	0,41	0,31					32,26
Capacité de remboursement	1,57	0,46				1	241,30
Taux d'endettement	0,45	0,93					-51,61
Rentabilité financière	0,23	-0,06					-483,33
Rentabilité commerciale	0,06	-0,01					-700,00

Comptes annuels

BILAN - ACTIF

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation 31/10/2023 pcg

ACTIF	Valeurs au 31/10/24			Situation au 31/10/23
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	74 809,65	53 877,16	20 932,49	14 071,90
Autres immobilisations corporelles	659 040,18	602 849,81	56 190,37	119 569,60
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	733 849,83	656 726,97	77 122,86	133 641,50
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 098,47		1 098,47	1 982,37
Avances et acomptes versés sur commandes	5 568,87		5 568,87	3 538,47
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)				6 771,48
Autres créances (3)	29 363,73		29 363,73	40 279,49
Fournisseurs débiteurs	1 118,16		1 118,16	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	247 310,22		247 310,22	193 344,92
Charges constatées d'avance (3)	5 189,74		5 189,74	13 943,59
TOTAL ACTIF CIRCULANT	289 649,19		289 649,19	259 860,32
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 023 499,02	656 726,97	366 772,05	393 501,82

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation 31/10/2023 pcg

PASSIF	Valeurs au 31/10/24	Situation au 31/10/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 5 000,00)	5 000,00	5 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	500,00	500,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	109 139,61	115 841,37
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	34 471,03	-6 701,76
SITUATION NETTE	149 110,64	114 639,61
Subventions d'investissement		6 420,00
Provisions réglementées		
TOTAL CAPI TAUX PROPRES	149 110,64	121 059,61
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVI SIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	43 976,44	66 469,68
Emprunts et dettes financières diverses (3)	23 492,85	45 986,02
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	489,85	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	65 961,66	73 821,89
Dettes fiscales et sociales	75 235,55	78 354,51
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	8 505,06	7 810,11
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	217 661,41	272 442,21
Écarts de conversion passif		
Ajustement de N à la durée de N-1		
TOTAL GÉNÉRAL	366 772,05	393 501,82

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

32 822,00

184 839,41

COMPTES RÉSULTAT

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation 31/10/2023 pcg

	Du 01/11/23 Au 31/10/24	% CA	Sit.Du 01/11/22 Au 31/10/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Ventes de marchandises	70 803,65	12,18	59 486,79	10,88	11 316,86	19,02
Production vendue	510 307,56	87,82	487 274,09	89,12	23 033,47	4,73
Montant net du chiffre d'affaires	581 111,21	100,00	546 760,88	100,00	34 350,33	6,28
Production stockée						
Production immobilisée	2 000,00	0,34	2 246,78	0,41	-246,78	-10,98
Subventions d'exploitation	6 920,00	1,19	7 333,38	1,34	-413,38	-5,64
Reprises sur provisions (amorts), transferts	1 512,78	0,26			1 512,78	
Autres produits	1 603,63	0,28	1 014,28	0,19	589,35	58,11
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	593 147,62	100,00	557 355,32	101,94	35 792,30	6,42
Achats de marchandises	31 097,70	5,35	24 966,48	4,57	6 131,22	24,56
Variation de stocks	883,90	0,15	-1 756,70	-0,32	2 640,60	-150,32
Achats de matières premières et autres approvis.						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	300 627,69	51,73	295 069,94	53,97	5 557,75	1,88
Impôts, taxes et versements assimilés	11 384,02	1,96	7 343,27	1,34	4 040,75	55,03
Salaires et traitements	118 597,05	20,41	129 828,33	23,74	-11 231,28	-8,65
Charges sociales	15 109,99	2,60	13 353,94	2,44	1 756,05	13,15
Dotations aux amortissements et dépréciations	Sur immo : dotat. aux amortiss.	71 288,12	12,27	65 974,30	12,07	5 313,82
	Sur immo : dotat. aux dépréc.					
	Sur actif circulant : dotat. aux dépréc.					
	Dotations aux provisions					
Autres charges	1 558,02	0,27	1 862,84	0,34	-304,82	-16,36
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (2)	550 546,49	94,74	536 642,40	98,15	13 904,09	2,59
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	42 601,13	7,33	20 712,92	3,79	21 888,21	105,67
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						
De participation (3)						
D'autres valeurs mob. et cr. d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov. et dépréciat. et transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de val. mob. de plac.						
TOTAL PRODUITS FINANCIERS						
Dotations amortissements, dépréc., provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	3 706,10	0,64	4 614,67	0,84	-908,57	-19,69
Différences négatives de change						
Charges sur cessions de valeurs mob. de placem.						
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES	3 706,10	0,64	4 614,67	0,84	-908,57	-19,69
RÉSULTAT FINANCIER	-3 706,10	-0,64	-4 614,67	-0,84	908,57	-19,69
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	38 895,03	6,69	16 098,25	2,94	22 796,78	141,61
Produits exceptionnels			7 200,00	1,32	-7 200,00	-100,00
Charges exceptionnelles			30 000,01	5,49	-30 000,01	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			-22 800,01	-4,17	22 800,01	-100,00
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	4 424,00	0,76			4 424,00	
TOTAL DES PRODUITS	593 147,62	102,07	564 555,32	103,25	28 592,30	5,06
TOTAL DES CHARGES	558 676,59	96,14	571 257,08	104,48	-12 580,49	-2,20
Bénéfice ou Perte	34 471,03	5,93	-6 701,76	-1,23	41 172,79	-614,36

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

1 062,00

15/46

Voir l'attestation de l'expert comptable

BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation 31/10/2023 pcg

ACTIF	Valeurs au 31/10/24			Situation au 31/10/23
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	74 809,65	53 877,16	20 932,49	14 071,90
21540000 matériel industriel	68 140,91		68 140,91	56 673,83
21540100 mobil-homes - terrasses	6 668,74		6 668,74	4 000,00
28154000 amortis. matériel industriel		50 754,47	-50 754,47	-45 099,71
28154010 amortis. mobilhome		3 122,69	-3 122,69	-1 502,22
Autres immobilisations corporelles	659 040,18	602 849,81	56 190,37	119 569,60
21810000 instal.gales, agenc, aménagt.	646 054,91		646 054,91	645 421,25
21820000 matériel de transport	3 780,00		3 780,00	9 780,00
21830000 matériel de bureau et informat	5 630,81		5 630,81	5 630,81
21840000 mobilier	3 574,46		3 574,46	3 574,46
28181000 amortis. instal. gales, agenc		590 105,36	-590 105,36	-526 807,36
28182000 amortis. matériel de transport		3 780,00	-3 780,00	-9 780,00
28183000 amortis. matér.bureau et infor		5 630,81	-5 630,81	-5 630,81
28184000 amortis. mobilier		3 333,64	-3 333,64	-2 618,75
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	733 849,83	656 726,97	77 122,86	133 641,50
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 098,47		1 098,47	1 982,37
37000000 stocks de marchandises	1 098,47		1 098,47	1 982,37
Avances et acomptes versés sur commandes	5 568,87		5 568,87	3 538,47
40910000 fournisseurs - acomptes s/comm	5 568,87		5 568,87	3 538,47
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)				6 771,48
Autres créances (3)	29 363,73		29 363,73	40 279,49
40960000 fournisseurs - emballages à re	770,00		770,00	740,00
40980000 fournisseurs - rrr à obtenir	24 120,32		24 120,32	
44400000 état - impôts sur les bénéfice				3 180,00
44566000 tva déductible s/ achats debit				830,59
44566500 tva déductible s/achats encais	183,41		183,41	563,16
44567000 crédit de tva à reporter	4 290,00		4 290,00	4 603,00
44586000 tva sur factures non parvenues				1 814,10
44870000 état - produits à recevoir				28 548,64
Fournisseurs débiteurs	1 118,16		1 118,16	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				

BILAN - ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation 31/10/2023 pcg

ACTIF	Valeurs au 31/10/24			Situation au 31/10/23
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	247 310,22		247 310,22	193 344,92
51200000 caisse d'épargne	45 017,53		45 017,53	19 510,46
51204000 crédit agricole	25 454,42		25 454,42	7 905,95
51210000 cic clients et to	176 838,27		176 838,27	133 907,71
51213000 sg				32 020,80
Charges constatées d'avance (3)	5 189,74		5 189,74	13 943,59
48600000 charges constatées d'avance	5 189,74		5 189,74	13 943,59
TOTAL ACTIF CIRCULANT	289 649,19		289 649,19	259 860,32
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 023 499,02	656 726,97	366 772,05	393 501,82

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

SARL CAMPING D'ETENNEMARE

BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

En Euro

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation 31/10/2023 pcg

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 5 000,00)

10130000 capital souscrit-appelé, versé

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

10610000 réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

10680000 autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

13100000 subvention départements

13130000 subvention départements

13900000 subvention département au résu

13913000 subvention département au résu

Provisions réglementées

TOTAL CAPI TAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVI SIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

16400000 emprunt cic 000204094 01

16450000 emprunt cic mat&equip

16470000 emprunt cic mat&equip 2

16480000 emprunt cic transf & repar

16884000 int.courus s/emp.aup.etabl.t.cr

Emprunts et dettes financières diverses (3)

45100000 c/c groupe seasonova

45180000 intérêts comptes groupe non éc

45510000 compte courant kévin françois

45530000 compte courant amanda françois

45580000 associés - intérêts courus

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

41910000 clients - acomptes sur command

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

42110000 personnel - rémunérations dues

42820000 dettes provis. pr congés à pay

42860000 personnel - autres charges à p

43100000 sécurité sociale

43702000 prévoyance humanis

43710000 caisse de retraite

43740000 prévoyance humanis

43820000 charges sociales s/congés à pa

Valeurs
au 31/10/24

Situation
au 31/10/23

5 000,00
5 000,00

5 000,00
5 000,00

500,00
500,00

500,00
500,00

109 139,61
109 139,61

115 841,37
115 841,37

34 471,03

-6 701,76

149 110,64

114 639,61

72 000,00

6 420,00

72 000,00

72 000,00

-72 000,00

-65 580,00

149 110,64

121 059,61

43 976,44

66 469,68

11 620,89

7 899,14

6 546,22

40 297,41

106,02

23 492,85

45 986,02

12 343,29

1 061,94

892,80

8 745,84

448,98

489,85

489,85

65 961,66

73 821,89

75 235,55

78 354,51

1 851,64

3 623,43

2 472,00

992,89

37,10

215,34

49,62

1 070,72

4 417,45

4 767,07

2 198,00

1 009,82

70,40

219,83

74,94

1 301,93

BILAN - PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation 31/10/2023 pcg

PASSIF

	Valeurs au 31/10/24	Situation au 31/10/23
44210000 <i>prélèvement à la source</i>	85,16	68,85
44400000 <i>etat - impôts sur les bénéfices</i>	3 629,00	
44586000 <i>tva sur factures non parvenues</i>	443,15	
44589000 <i>régularisation de tva déductible</i>	108,00	687,39
44589500 <i>régularisation de tva collecté</i>	120,00	2 233,92
44810000 <i>charges à payer</i>	60 281,13	
44813200 <i>taxe apprentissage</i>	69,46	
44813300 <i>formation continue et cdd</i>	186,91	
44860000 <i>etat - autres charges à payer</i>		60 918,14
44863200 <i>taxe apprentissage</i>		55,68
44863300 <i>formation continue et cdd</i>		331,09
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	8 424,37	7 810,11
46710000 <i>taxe de séjours</i>	6 406,66	5 792,40
46730000 <i>loiret tourisme développement</i>	2 017,71	2 017,71
Clients créditeurs	80,69	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	217 661,41	272 442,21
Écarts de conversion passif		
Ajustement de N à la durée de N-1		
TOTAL GÉNÉRAL	366 772,05	393 501,82

(1) Dont à plus d'un an

32 822,00

(1) Dont à moins d'un an

184 839,41

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation 31/10/2023 pcg

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/10/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation 31/10/2023 pcg

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CRÉDIT-BAIL

Du 01/11/2023 au 31/10/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation 31/10/2023 pcg

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles	344 196	65 054	42 827	236 316
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	344 196	65 054	42 827	236 316

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles	182 391	44 656	227 047
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	182 391	44 656	227 047

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.	45 903	80 171	9 254	135 328		2 374	399	2 773
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	45 903	80 171	9 254	135 328		2 374	399	2 773

ENGAGEMENTS



Du 01/11/2023 au 31/10/2024

COMPARAISON AVEC Harmonisation 31/10/2023 pcg

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautiionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	138 101					138 101
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	138 101					138 101
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	138 101					138 101

Liasse fiscale

 <div>RÉPUBLIQUE FRANÇAISE <small>Liberté Égalité Fraternité</small></div>		Formulaire à déposer en double exemplaire		IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS		N° 2065 - SD 2024  N° 11084* 25 <small>Formulaire obligatoire (art.223 du Code général des impôts)</small>							
Exercice ouvert le		01/11/23		et clos le		31/10/24		Régime simplifié d'imposition					
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe						Régime réel normal						X	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre													
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209- 0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case													
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE													
Désignation de la société :						Adresse du siège social :							
SARL CAMPING D'ETENNE 21 rue hameau d'ettenne 76460 SAINT-VALERY-EN-CAUX													
SIRET 7 9 0 6 0 6 0 8 1 0 0 0 1 2						Mél : contact@camping-etennemare.com							
Adresse du principal établissement :						Ancienne adresse en cas de changement :							
REGIME FISCAL DES GROUPES													
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)													
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante													
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :													
						SIRET							
B ACTIVITE													
Activités exercées						Activité des campings						Si vous avez changé d'activité, cochez la case	
C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)													
1 Résultat fiscal													
Bénéfice imposable au taux normal						Déficit							
Bénéfice imposable à 15 %						33 093						Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %	
2 Plus-values													
PV à long terme imposables à 15 %						PV à long terme imposables à 19 %						PV exonérées (art. 238 quinquies)	
Autres PV imposables à 19 %						PV à long terme imposables à 0 %							
3 Abattements sur le bénéfice et exonérations													
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies						Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A						Zone de revitalisation rurale, art. 44 quinquies	
Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 septies						Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies						Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	
Bassins d'emploi à redynamiser, art.44 duodecies						Bassins urbains à dynamiser (BUD), art.44 sexdecies						Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art . 44 octies A	
Société d'investissement immobilier cotée						Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)						Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer :						dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)							
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)													
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts													
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité teritoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.													
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)													
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %													
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)													
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %													
G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNEES AU DÉPOT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulairee n°2065-SD)													
1- Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre													
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée						Nom / Adresse							
						N°							
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre													
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe						Nom / Adresse							
						N°							
4-Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258- SD, indiquer la désignation, l'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays						Nom / Adresse							
						État de résidence							
						N°							
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE													
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?						OUI X NON						Si oui, indication du logiciel utilisé	
												ISACOMPTA CONNECT	

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 :			
FIDORG NORMANDIE 18 rue Claude Bloch Immeuble Trifide 14050 CAEN							
Tél : 0231462323				Tél :			
OGA/OMGA		Viseur conventionné		(Cocher la case correspondante)			
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :				Date : 13/12/24 Lieu : SAINT-VALERY-EN-CAUX			
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné				GERANT			
				LEMARCHAND GUILLAUME			
Signature							
Examen de conformité fiscale (ECF)				prestataire :			

Désignation de l'entreprise :SARL CAMPING D'ETENNEMAREDurée de l'exercice exprimée en nombre de mois*12

Adresse de l'entreprise21 rue hameau d'ettennemare 76460 SAINT-VALERY-EN-CAUXDurée de l'exercice précédent*12

Numéro SIRET*79060608100012

Néant☐*

Exercice N clos le, 31/10/2024

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appeléTOTAL (I)		AA				
AC IIF IMMOBILISABLES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC			
	Frais de développement*	CX	CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
	Fonds commercial (1)	AH	AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	Terrains	AN	AO			
	Constructions	AP	AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	74 81053 87720 932		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	659 040602 85056 190		
AC IIF IMMOBILISABLES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV	AW			
	Avances et acomptes	AX	AY			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
	Autres participations	CU	CV			
	Créances rattachées à des participations	BB	BC			
	Autres titres immobilisés	BD	BE			
	Prêts	BF	BG			
	Autres immobilisations financières*	BH	BI			
	TOTAL (II)		BJ	BK	733 850656 72777 123	
	AC IIF CIRCULANT STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
En cours de production de biens		BN	BO			
En cours de production de services		BP	BQ			
Produits intermédiaires et finis		BR	BS			
Marchandises		BT	BU	1 0981 098		
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	BW	5 5695 569		
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	BY			
Autres créances (3)		BZ	CA	30 48230 482		
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	CC			
AC IIF CIRCULANT CREANCES		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
	Disponibilités	CF	CG	247 310247 310		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	5 1905 190		
	TOTAL (III)		CJ	289 649289 649		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	1 023 499656 727366 772	
	Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR
	Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTIA

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Désignation de l'entreprise SARL CAMPING D'ETENNEMARE

Néant ☐ *

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :5 000.....)		DA	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecarts de réévaluation (2)*	(dont écart d'équivalence <div>EK</div>)	DC	
	Réserve légale (3)		DD	500
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)*	(Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <div>B1</div>)	DF	
	Autres réserves	(Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <div>EJ</div>)	DG	109 140
	Report à nouveau		DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	34 471
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	149 111
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
	Avances conditionnées		DN	
	TOTAL (II)		DO	
PROVISIONS pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	43 976
	Emprunts et dettes financières divers	(Dont emprunts participatifs <div>EI</div>)	DV	23 493
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	490
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	65 962
	Dettes fiscales et sociales		DY	75 236
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	8 505
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	217 661
	Ecarts de conversion passif *		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	366 772
REVENUS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	184 839
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : SARL CAMPING D'ETENNEMARE

Néant ☐ *

			Exercice N						
			France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	70 804	FB		FC	70 804	
	Production vendue	{ biens * services *	FD		FE		FF		
			FG	510 308	FH		FI	510 308	
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	581 111	FK		FL	581 111	
	Production stockée *						FM		
	Production immobilisée *						FN	2 000	
	Subventions d'exploitation						FO	6 920	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	1 513	
	Autres Produits (1) (11)						FQ	1 604	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	593 148	
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	31 098
Variation de stocks (marchandises) *						FT	884		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU			
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *						FV			
Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	300 628		
Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	11 384		
Salaires et traitements *						FY	118 597		
Charges sociales (10)						FZ	15 110		
DOTATIONS D'EXPLOITATION		Sur immobilisations	- dotations aux amortissements (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3) indiqué dans la case HS) *			HS		GA	71 288
			- dotations aux provisions					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
Autres charges (12)						GE	1 558		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	550 546		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	42 601		
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
	Total des produits financiers (V)						GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	3 706	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	3 706	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-3 706		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	38 895		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>SARL CAMPING D'ETENNEMARE</u>										Néant <input type="checkbox"/> *		
										Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ		
Impôts sur les bénéfices *										HK	4 424	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	593 148	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	558 677	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	34 471	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO		
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							HY		
	(3)	Dont	{ - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier							HP	41 853	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									HQ	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées									1H	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées									1J	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)									1K	1 062
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)									HX	900
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)									RC	
	(9)	Dont transfert de charges									RD	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)								A1	1 513	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A2	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A3	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9									A4	1 531
			dont cotisations facultatives Madelin A7									
			dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8									
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :									Exercice N	
											Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N		
										Charges antérieures	Produits antérieurs	

Désignation de l'entreprise										SARL CAMPING D'ETENNEMARE										Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS								Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice				Augmentations									
										1				2				3					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement								TOTAL I		CZ			D8			D9						
	Autres postes d'immobilisations incorporelles								TOTAL II		KD			KE			KF						
CORPORELLES	Terrains										KG			KH			KI						
	Constructions	Sur sol propre		[Dont Composants]		L9						KJ			KK			KL					
		Sur sol d'autrui		[Dont Composants]		M1						KM			KN			KO					
		Installations gales, agencts*, aménagts des constructions				[Dont Composants]		M2						KP			KQ						
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				[Dont Composants]		M3				60 674		KT			KU	14 136					
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *										KV	645 421		KW			KX	634				
		Matériel de transport *										KY	9 780		KZ			LA					
		Matériel de bureau et mobilier informatique										LB	9 205		LC			LD					
		Emballages récupérables et divers *										LE			LF			LG					
	Immobilisations corporelles en cours										LH			LI			LJ						
	Avances et acomptes										LK			LL			LM						
	TOTAL III										LN	725 080		LO			LP	14 769					
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence										8G			8M			8T					
		Autres participations										8U			8V			8W					
		Autres titres immobilisés										1P			1R			1S					
Prêts et autres immobilisations financières										1T			1U			1V							
TOTAL IV										LQ			LR			LS							
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)												ØG	725 080		ØH			ØJ	14 769				
CADRE B		IMMOBILISATIONS						Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice				Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence							
								par virements de poste à poste				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice							
								1				2				3							
INCORP.	Frais d'établissement et de développement						TOTAL I		IN			CØ			DØ			D7					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles						TOTAL II		IO			LV			LW			IX					
CORPORELLES	Terrains								IP			LX			LY			LZ					
	Constructions	Sur sol propre						IQ			MA			MB			MC						
		Sur sol d'autrui						IR			MD			ME			MF						
		Inst. gales, agencts et am. des constructions						IS			MG			MH			MI						
	Installations techniques, matériel et outillage industriels								IT			MJ			MK	74 810		ML					
	Autres immobi-lisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers						IU			MM			MN	646 055		MO						
		Matériel de transport						IV			MP	6 000		MQ	3 780		MR						
		Matériel de bureau et informatique, mobilier						IW			MS			MT	9 205		MU						
		Emballages récupérables et divers *						IX			MV			MW			MX						
	Immobilisations corporelles en cours								MY			MZ			NA			NB					
	Avances et acomptes								NC			ND			NE			NF					
TOTAL III								IY			NG	6 000		NH	733 850		NI						
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence								IZ			ØU			M7			ØW					
	Autres participations								IØ			ØX			ØY			ØZ					
	Autres titres immobilisés								I1			2B			2C			2D					
	Prêts et autres immobilisations financières								I2			2E			2F			2G					
	TOTAL IV								I3			NJ			NK			2H					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)												I4			ØK	6 000		ØL	733 850		ØM		

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SARL CAMPING D'ETENNEMARE					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
Exercice N clos le 31/10/2024						
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1	Concessions, brevets et droits similaires					
2	Fonds commercial					
3	Terrains					
4	Constructions					
5	Installations techniques mat. et out. industriels					
6	Autres immobilisations corporelles					
7	Immobilisations en cours					
8	Participations					
9	Autres titres immobilisés					
10	TOTAUX					
<p>(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.</p> <p>(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.</p> <p>(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.</p> <p>(4) Ce montant comprend : a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4; b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.</p> <p>(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".</p>						
CADRE B	DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL					
1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....						
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....					-	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....					=	
<p>Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.</p> <p>Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.</p> <p>Ligne 2 : inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.</p>						

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l' entreprise SARL CAMPING D'ETENNE MARE															
Néant <input type="checkbox"/> *															
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *													
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice						
Frais d'établissement et de développement			CY		EL		EM		EN						
Fonds commercial			RE		RF		RI		RJ						
Autres immobilisations incorporelles			PE		PF		PG		PH						
TOTAL I			RK		RM		RN		RO						
Terrains			PI		PJ		PK		PL						
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ						
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU						
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions		PV		PW		PX		PY						
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	46 602	QA	7 275	QB		QC	53 877					
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	526 807	QE	63 298	QF		QG	590 105					
	Matériel de transport		QH	9 780	QI		QJ	6 000	QK	3 780					
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	8 250	QM	715	QN		QO	8 964					
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT						
	TOTAL II		QU	591 439	QV	71 288	QW	6 000	QX	656 727					
	TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	591 439	ØP	71 288	ØQ	6 000	ØR	656 727					
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES													
Immobilisations amortissables		DOTATIONS				REPRISES									
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice							
Frais établissement		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immobilisations incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d' autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales,agenc am. divers	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc et am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat.bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations		NL													

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 - SD 2024

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

Désignation de l'entreprise

SARL CAMPING D'ETENNEMARE

Néant ☒ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		- corporelles	6E		6F		6G		6H	
		- Titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X	
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S		
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W		
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A		
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA		
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C		UB		UC		UD		
Dont dotations et reprises		{	- d'exploitation	UE		UF				
			- financières	UG		UH				
			- exceptionnelles	UJ		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10		

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l' entreprise : SARL CAMPING D'ETENNEMARE										Néant <input type="checkbox"/> *		
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)				UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières				UT		UV		UW			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				VA							
	Autres créances clients				UX							
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)				Z1							
	Personnel et comptes rattachés				UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ							
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée			VB	4 473		4 473				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN							
		Divers			VP							
	Groupe et associés (2)				VC							
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	31 577		31 577					
Charges constatées d'avance					VS	5 190		5 190				
TOTAUX					VT	41 241	VU	41 241	VV			
RENVU	(1)	Montant	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD							
		des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				VF						
CADRE B			ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligatoires convertibles (1)			7Y									
Autres emprunts obligatoires (1)			7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG									
	à plus d'1 an à l'origine		VH	43 976		11 154		29 352		3 470		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A									
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	65 962		65 962						
Personnel et comptes rattachés			8C	7 947		7 947						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	2 366		2 366						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	3 629		3 629						
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	671		671						
	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	60 623		60 623						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J									
Groupe et associés (2)			VI	23 493		23 493						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	8 995		8 995						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *			Z2									
Produits constatés d'avance			8L									
TOTAUX			VY	217 661	VZ	184 839		29 352		3 470		
RENVU	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques			VL	10 088		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	22 451	* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD							

Désignation de l' entreprise :SARL CAMPING D'ETENNEMA

Formulaire déposé au titre de l'IR
(cocher la case ci-contre)

ET☐Néant☐*

Exercice N, clos le :
31/10/2024

I. RÉINTÉGRATIONS

BÉNÉFICE COMPTABLE DE L' EXERCICE

Charges non admises en déduction du résultat fiscal

Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)

Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)

WD

Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles

WE

Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)

WF

Taxe sur les voitures de sociétés (entreprises à l' IS)

WG

Fraction des loyers à intégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option

RA

(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D du CGI)

RB

)

Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)

WI

Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)

XX

Amendes et pénalités

WJ

Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis du CGI) *

XZ

Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *

XY

Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n°2032-NOT-SD)

I7

4 964

Quote-part

Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE

WL

Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI

L7

Régimes particuliers / impositions autres

Moins-values nettes à long terme

- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12.80 % pour les entreprises à l'IR)

- imposées aux taux à 0 %

Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*

- Plus-values nettes à court terme

- Plus-values soumises au régime des fusions

I8

ZN

WN

WO

XR

WQ

900

Y1

Y3

TOTAL I

WR

40 335

II. DÉDUCTIONS

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE

Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. et quote-part comptabilisée du bénéfice distribué par ces organismes*

WT

Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l' exercice (cf. tableau 2058- B-SD, cadre III)

WU

Régimes particuliers et impositions autres

Plus-values nettes à long terme

- imposées au taux de 15 % (12.80 % pour les entreprises soumises à l' IR)

- imposées au taux de 0 %

- imposées au taux de 19 %

- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures

- imputées sur les déficits antérieurs

Autres plus-values imposées aux taux de 19 %

Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*

Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation

2A

)

Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)

Déduction au titre des investissements et souscriptions réalisés outre-mer *

Majoration d'amortissement*

Abattement sur le bénéfice et exonérations*

Reprise d'entreprises en difficulté (art.44 septies)

K9

Entreprises nouvelles (art. 44 sexies)

L2

J.E.I. (art.44 sexies A)

L5

ZFU-TE (art. 44 octies A)

ØV

S.I.I.C. (art. 208C)

K3

Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)

PA

Bassin d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)

Bassin d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)

1F

Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)

XC

Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)

PP

Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)

PC

Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)

PB

I6

WZ

XA

ZX

ZY

XD

XF

XS

Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé

dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)

X9

dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)

YH

dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)

YA

dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)

YC

dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)

YB

dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)

YD

dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)

YI

Créance dé gagée par le report en arrière de déficit

ZI

dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)

YL

XG

540

Y2

III. RÉSULTAT FISCAL

TOTAL II

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :

bénéfice (I moins II)

XI

39 795

déficit (II moins I)

ZL

Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l' IS)*

ZL

Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l' IS) *

XN

33 093

RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)

XO

6 702

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		SARL CAMPING D'ETENNEMARE		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	6 702
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice (2) K4 ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A-SD)				K5	6 702
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)				K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A-SD, ligne XO)				YJ	
Total des déficits restant à reporter (différence K6 + YJ)				YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1.1e bis al. 1er du CGI, dotations de l'exercice				ZT	4 694
III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. le bis al. 2 du CGI *			ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *					
			8X		8Y
			8Z		9A
			9B		9C
Provisions pour dépréciation *					
			9D		9E
			9F		9G
			9H		9J
Charges à payer					
			9K		9L
			9M		9N
			9P		9R
			9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A-SD :			YN		YO
			↓ ligne WI		↓ ligne WU

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

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

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

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

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Désignation de l'entreprise SARL CAMPING D'ETENNE															Néant <input type="checkbox"/> *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie			ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { <div> - Réserves légales - Autres réserves </div>			ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie			ØD	-6 702			ZD	-6 702							
	Prélèvements sur les réserves			ØE				ZE								
								ZF								
	TOTAL I			ØF	-6 702			ZG								
							TOTAL II			ZH	-6 702					
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :						
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier					Préciser le prix de revient des biens pris en crédit bail		J7	344 196)	YQ	138 101				
	- Engagements de crédit-bail immobilier										YR					
	- Effets portés à l'escompte et non échus										YS					
DETAILS DES POSTES	AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance									YT	49 562				
		- Locations, charges locatives et de copropriété					dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois		J8)	XQ	65 764			
		- Personnel extérieur à l'entreprise										YU				
		- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)										SS	25 013			
		- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages										YV				
		- Autres comptes					dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		ES)	ST	160 289			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD										ZJ	300 628				
	IMPÔTS ET TAXES	- CFE, CVAE										YW	2 589			
		- Autres impôts, taxes et versements assimilés					(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)		ZS)	9Z	8 795			
		Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052-SD										YX	11 384			
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée										YY	60 426				
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations										YZ	42 469				
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2023)										ØB					
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *										ØS					
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *										ZK	4,50 %				
	- Numéro de centre agréé *			XP							- Filiales et participations : (Liste au tableau 2059-G-SD prévu à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI)					
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice										RG					
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI										RH					
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA		Plus-values à 15 %		JK		Plus-values à 0 %		JL					
					Plus-values à 19 %		JM		Imputations		JC					
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD		Plus-values à 15 %		JN		Plus-values à 0 %		JO					
					Plus-values à 19 %		JP		Imputations		JF					
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale			JH		N° SIRET de la société mère du groupe			JJ							

Désignation de l'entreprise : SARL CAMPING D'ETENNEMARE

Néant ☐ *

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
①		②	③	④	⑤	⑥
I. Immobilisations*	1	RENAULT CZ535GJ	6 000	6 000		
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1)
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
⑦		⑧	⑨				⑪
I. Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II. Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	Cadre A : Plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑨						
	Cadre B : Plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) ⑩						
	Cadre C : autres plus-values taxable à 19 % ⑪						

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C du CGI.

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées *	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI)	N-1			
		N-2			
		N-3			
		N-4			
		N-5			
		N-6			
		N-7			
		N-8			
		N-9			
	TOTAL 2				

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

(Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.)

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement), cochez la case ci-contre

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés), cochez la case ci-contre

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : SARL CAMPING D'ETENNEMARE

Néant ☒ *

1 Entreprises soumises à l'IS
2 Entreprises soumises à l'IR

Rappel de la plus-value de l'exercice relevant du taux de 15 % 1 ou 12,80 % 2 .	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art 219 I a sexies-0 bis du CGI) 1	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€(art. 219 I a sexies-0 du CGI) 1	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine 1		Moins-values à 12,80 % 2	Imputation sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % 3	Solde des moins-values à 12,80 % 4
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine 1		Moins values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 6 = 2 + 3 - 4 - 5 6
		À 19 % ou à 15 % 2	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice 3	À 15 % ou 19 % 4		
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : SARL CAMPING D'ETENNEMARE				Néant <input checked="" type="checkbox"/> *			
I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ À L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N							
			Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
			taxées à 10%	taxées à 15%	taxées à 18%	taxées à 19 %	taxées à 25%
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)		1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2					
TOTAL (lignes 1 et 2)		3					
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'IS	4					
	- ne donnant pas lieu à complément d'IS	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)		6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)		7					
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS *(5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)							
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①		Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②		montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤	
				donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : SARL CAMPING D'ETENNEMARE		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01/11/2023		et clos le : 31/10/2024	
Durée en nombre de mois		1 2	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	3
Dont apprentis		YF	
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	581 111
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
TOTAL 1		OX	581 111
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)		OH	1 604
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	2 000
Subventions d'exploitation reçues		OF	6 920
Variation positive des stocks		OD	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	10 524
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	140 417
Variation négative des stocks		OQ	884
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	83 692
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		OS	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	1 558
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
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		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	226 551
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée (Total 1 + total 2 - total 3)		OG	365 084
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF.		SA	365 084
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre		EV	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	581 111
Effectifs au sens de la CVAE *		EY	3
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	0 1 / 1 1 / 2 0 2 3
Date de cessation		HR	3 1 / 1 0 / 2 0 2 4
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU. * Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD au § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.			

17

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)

DGFIP N° 2059-F-SD 2024

1

1

(1)

Néant * ☐

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/10/2024

N° SIRET

7906060810012

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SARL CAMPING D'ETENNEMARE

ADRESSE (voie)

21 rue hameau d'ettennemare

CODE POSTAL

76460

VILLE

SAINT-VALERY-EN-CAUX

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes morales de l'entreprise

P1

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P3

480

Nombre total d'associés ou d'actionnaires personnes physiques de l'entreprise

P2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes

P4

20

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique

SARL

Dénomination

GROUPE SEASONOVA

N° SIREN (si société établie en France)

538695560

% de détention

96,0000

Nb de parts ou actions

480,00

Adresse :

N°

Voie

Route de cabourg

Code Postal

14810

Commune

MERVILLE FRANCEVILLE

Pays

France

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)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Titre (2)

Nom patronymique

Prénom(s)

Nom marital

% de détention

Nb de parts ou actions

Naissance : Date

N° Département

Commune

Pays

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

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

(2) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD.

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

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



(1)

☒ Néant *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/10/2024

N° SIRET :

7 9 0 6 0 6 0 8 1 0 0 0 1 2

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE

SARL CAMPING D'ETENNEMARE

ADRESSE (voie)

21 rue hameau d'ettennemare

CODE POSTAL

76460

VILLE

SAINT-VALERY-EN-CAUX

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

Forme juridique

Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

% de détention

Adresse :

N°

Voie

Code Postal

Commune

Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de 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 2032-NOT-SD.



T A L E N Z

Alteis

NOS BUREAUX

BAYEUX
BOIS-GUILLAUME
CAEN
DEAUVILLE
DIEPPE
EU
FLERS
LE HAVRE
LIVAROT
PONT-L'ÉVÊQUE
PARIS
ROUEN
SAINT-LÔ
SASSEVILLE
TARBES
VIRE
YVETOT



[talenz.fr](https://www.talenz.fr)