



SARL MELS  
79 Grand Place  
59230 SAINT-AMAND-LES-EAUX  
84893791800011

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

Site de Saint-Amand-Les-Eaux :  
104, rue de Valenciennes  
59230 Saint Amand  
03.27.26.97.60  
[contact@cabinet-adcg.fr](mailto:contact@cabinet-adcg.fr)

Site de Valenciennes :  
91, avenue Vauban  
59300 Valenciennes  
03.2742.50.26  
[contact@cabinet-adcg.fr](mailto:contact@cabinet-adcg.fr)

# Sommaire

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

<i>Attestation</i>	<b>1</b>
<i>Bilan Actif</i>	<b>2</b>
<i>Bilan Passif</i>	<b>3</b>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<b>4</b>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<b>5</b>
<i>Détail de l'Actif</i>	<b>6</b>
<i>Détail du Passif</i>	<b>7</b>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<b>9</b>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<b>12</b>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<b>13</b>
<i>Immobilisations</i>	<b>15</b>
<i>Amortissements</i>	<b>16</b>
<i>Créances et Dettes</i>	<b>17</b>
<i>Produits à recevoir</i>	<b>18</b>
<i>Charges à payer</i>	<b>19</b>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<b>20</b>
<i>Variations des capitaux propres</i>	<b>21</b>
<i>Capital social</i>	<b>22</b>

# Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL MELS** relatifs à l'exercice du **01/07/2024** au **30/06/2025**, qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** **264 390** euros

**Chiffre d'affaires :** **289 873** euros

**Résultat net comptable :** **-5 474** euros

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

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

Fait à SAINT-AMAND-LES-EAUX  
Le 08/12/2025

Signature

# Bilan Actif

		30/06/2025			30/06/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	201 000		201 000	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	8 406	8 171	235	699
	Autres immobilisations corporelles	20 941	16 491	4 450	3 378
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMobilisations financières (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 600		2 600	
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>232 948</b>	<b>24 662</b>	<b>208 286</b>	<b>207 677</b>
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	3 678		3 678	
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	9 661		9 661	
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	37 522		37 522	
	Charges constatées d'avance	5 244		5 244	
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>56 105</b>		<b>56 105</b>	<b>29 717</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>289 052</b>	<b>24 662</b>	<b>264 390</b>	<b>237 395</b>
(1) dont droit au bail (2) dont immobilisations financières à moins d'un an (3) dont créances à plus d'un an					
2 600 2 600					

# Bilan Passif

		30/06/2025	30/06/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d' émission, de fusion, d' apport ... Ecarts de réévaluation	24 000	24 000
	RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves	2 400 13 414	2 400 16 056
	Report à nouveau  Résultat de l'exercice  Subventions d'investissement Provisions réglementées	(5 474)	(2 642)
	Total des capitaux propres	34 340	39 814
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES  Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers (3) Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	110 757 7 691	110 714 11 679
	DETTES D'EXPLOITATION  Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	39 781 40 390	34 007 32 165
	DETTES DIVERSES  Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	31 431	9 016
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	230 050	197 581
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	264 390	237 395
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(5 474,23)	(2 641,76)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	230 050	197 581
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	167	124
(3)	Dont emprunts participatifs		

## Compte de Résultat 1/2

30/06/2025	30/06/2024
------------	------------

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	280 621		280 621	221 769
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	9 253		9 253	11 937
	Montant net du chiffre d'affaires	289 873		289 873	233 706
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			75	123
	Autres produits			73	184
	Total des produits d'exploitation (1)			290 021	234 013
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			96 223	78 117
	Variation de stock			780	3 433
	Achats de matières et autres approvisionnements			1 665	1 411
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			63 650	53 133
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 765	3 132
	Salaires et traitements			95 571	75 933
	Charges sociales du personnel			15 933	8 402
	Cotisations personnelles de l'exploitant			6 614	5 287
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir			1 712	1 864
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1 554	1 476
Total des charges d'exploitation (2)				287 466	232 187
RESULTAT D'EXPLOITATION				2 555	1 826

## Compte de Résultat 2/2

		30/06/2025	30/06/2024
	RESULTAT D'EXPLOITATION	2 555	1 826
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		871
	Total des charges financières		871
	RESULTAT FINANCIER		(871)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 555	955
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	77 7 951	242 3 355
	Total des charges exceptionnelles	8 029	3 597
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(8 029)	(3 597)
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES	290 021 295 495	234 013 236 654
	RESULTAT DE L'EXERCICE	(5 474)	(2 642)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

# Détail de l'Actif

	01/07/2024 30/06/2025	12 mois	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>208 286</b>	<b>78,78</b>	<b>207 677</b>	<b>87,48</b>	<b>608</b>	<b>0,29</b>
Fonds Commercial	201 000	76,02	201 000	84,67		
207000 FONDS COMMERCIAL	201 000	76,02	201 000	84,67		
Installations techniques, matériel et outillage	235	0,09	699	0,29	(464)	-66,33
215000 MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTR.	8 406	3,18	8 406	3,54	(604)	-6,23
281500 AMORT.MAT.OUTILL.INDUSTRIELS	(8 171)	-3,09	(7 707)	-3,25	(464)	-6,02
Autres immobilisations corporelles	4 450	1,68	3 378	1,42	1 072	31,73
218100 INSTAL./AGENC.DIVERS	13 475	5,10	12 219	5,15	1 256	10,28
218300 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	1 352	0,51	1 352	0,57		
218400 MOBILIER	6 114	2,31	5 050	2,13	1 064	21,07
281810 AMORT.AG.CONS.DIVERS	(10 292)	-3,89	(9 688)	-4,08	(604)	-6,23
281830 AMORT.MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	(1 103)	-0,42	(865)	-0,36	(238)	-27,45
281840 AMORT. MOBILIER	(5 096)	-1,93	(4 690)	-1,98	(407)	-8,67
Autres immobilisations financières	2 600	0,98	2 600	1,10		
275070 DEPOTS CAUTION. A LONG TERME	1 800	0,68	1 800	0,76		
275500 CAUTIONNEMENTS VERSES	800	0,30	800	0,34		
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>56 105</b>	<b>21,22</b>	<b>29 717</b>	<b>12,52</b>	<b>26 387</b>	<b>88,79</b>
Marchandises	3 678	1,39	4 457	1,88	(780)	-17,49
370000 STOCK DE MARCHANDISES	3 678	1,39	4 457	1,88	(780)	-17,49
Autres créances	9 661	3,65	7 625	3,21	2 036	26,70
040D Collectif fournisseurs débiteurs	57	0,02	57	0,02		
040D RJ FOURNISSEURS APRES RJ	3 740	1,41	2 885	1,22	855	29,65
409600 FOURN EMBALLAGES A RENDRE	(156)	-0,06	312	0,13	(467)	-149,99
431100 SSI MME LECAS	602	0,23			602	
438700 ORG.SOC. PRODUITS A RECEVOIR			305	0,13	(305)	-100,00
445660 ETAT TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVI	257	0,10	1 534	0,65	(1 277)	-83,23
445664 TVA DEDUCTIBLE RJ	1 125	0,43			1 125	
445802 REGUL TVA DEDUCTIBLE	2 445	0,92	2 037	0,86	408	20,03
445860 ETAT TVA S/FACT.NON PARVENUES	1 590	0,60	495	0,21	1 095	221,27
Disponibilités	37 522	14,19	10 325	4,35	27 197	263,42
511300 TICKETS RESTAURANTS + ANCV	2 678	1,01	1 231	0,52	1 448	117,61
511400 VIREMENTS RECUS	1 140	0,43			1 140	
512300 CIC FDJ	120	0,05	4		116	N/S
512400 CIC RJ	12 761	4,83	2 144	0,90	10 617	495,17
531000 CAISSE	20 823	7,88	6 945	2,93	13 877	199,80
Charges constatées d'avance	5 244	1,98	7 311	3,08	(2 067)	-28,27
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 244	1,98	7 311	3,08	(2 067)	-28,27
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>264 390</b>	<b>100,00</b>	<b>237 395</b>	<b>100,00</b>	<b>26 995</b>	<b>11,37</b>

# Détail du Passif

	01/07/2024 30/06/2025	12 mois	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	
					Variations %
<b>TOTAL I - Capitaux propres</b>	34 340	12,99	39 814	16,77	(5 474) -13,75
Capital Social ou individuel	24 000	9,08	24 000	10,11	
101300 CAP.SOUSCRIT A PPELE VERSE	24 000	9,08	24 000	10,11	
Réserve légale	2 400	0,91	2 400	1,01	
106100 RESERVE LEGALE	2 400	0,91	2 400	1,01	
Autres réserves	13 414	5,07	16 056	6,76	(2 642) -16,45
106800 AUTRES RESERVES	13 414	5,07	16 056	6,76	(2 642) -16,45
Résultat de l'exercice	(5 474)	-2,07	(2 642)	-1,11	(2 832) -107,22
<b>TOTAL II - Autres fonds propres</b>					
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>					
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	230 050	87,01	197 581	83,23	32 470 16,43
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	110 757	41,89	110 714	46,64	43 0,04
164000 PRET CIC FDJ 160 000 EUROS	61 431	23,24	61 431	25,88	
164010 PRET CIC BRASSEUR 30 150 EUROS	2 324	0,88	2 324	0,98	
164020 PRET PGE 60 000 EUROS	46 636	17,64	46 636	19,64	
164030 PRET CIC BRASSEUR 3054 EUROS	199	0,08	199	0,08	
518600 AGIOS A PAYER	167	0,06	124	0,05	43 34,57
Emprunts et dettes financières divers	7 691	2,91	11 679	4,92	(3 988) -34,14
455000 C/C LECAS MELANIE	7 691	2,91	11 679	4,92	(3 988) -34,14
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 781	15,05	34 007	14,32	5 774 16,98
040C Collectif fournisseurs créditeurs	19 336	7,31	22 621	9,53	(3 285) -14,52
040C RJ FOURNISSEURS APRES RJ	10 903	4,12	7 058	2,97	3 845 54,48
408100 FOURN FACTURES NON PARVENUES.	9 542	3,61	4 328	1,82	5 214 120,48
Dettes fiscales et sociales	40 390	15,28	32 165	13,55	8 225 25,57
421000 PERS REMUNERATIONS DUES	3 093	1,17	2 975	1,25	119 3,99
421100 SALAIRES RJ	8 305	3,14	2 447	1,03	5 859 239,47
428200 PERS CONGES A PAYER	10 475	3,96	9 254	3,90	1 222 13,20
431000 URSSAF	1 155	0,44	1 216	0,51	(61) -5,02
431100 SSI MME LECAS			1 968	0,83	(1 968) -100,00
431200 URSSAF RJ	3 390	1,28	937	0,39	2 454 262,02
437020 MALAKOFF PREVOYANCE+APRIL	411	0,16	411	0,17	
437021 HUMANIS PREVOYANCE RJ+APRIL RJ	944	0,36	841	0,35	103 12,22
437030 MALAKOFF RETRAITE	1 718	0,65	1 718	0,72	
437031 MALAKOFF RETRAITE RJ	1 834	0,69	784	0,33	1 050 134,02
438200 ORG.SOC. CONGES A PAYER	1 443	0,55	1 342	0,57	102 7,57
445510 ETAT TVA A DECAISSE	2 409	0,91	2 409	1,01	
445511 TVA A DECAISSE RJ	3 192	1,21	4 072	1,72	(880) -21,61
445800 TVA COLLECTEE A REGULARISER	419	0,16	210	0,09	209 99,52
448600 ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	487	0,18	491	0,21	(4) -0,81
448650 TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	88	0,03	88	0,04	
448651 TA LIBERATOIRE RJ	44	0,02	23	0,01	21 94,36
448652 CFE AVANT RJ	981	0,37	981	0,41	
Autres dettes	31 431	11,89	9 016	3,80	22 416 248,63
467000 DEB ET CRED DIVERS - AUTRES	6 316	2,39	6 316	2,66	
467100 PRET VENDEUR	2 700	1,02	2 700	1,14	
467500 AGS	20 758	7,85	20 758		
468600 DEB ET CRED DIVERS CHARGES A PAYER	1 658	0,63	1 658		

# Détail du Passif

	01/07/2024 30/06/2025	12 mois	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL DU BILAN PASSIF	264 390 100,00		237 395 100,00		26 995	11,37

# Détail du Compte de Résultat

	01/07/2024 30/06/2025	12 mois	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	290 021	100,05	234 013	100,13	56 008	23,93
Ventes de marchandises	280 621	96,81	221 769	94,89	58 851	26,54
Ventes de marchandises FRANCE	280 621	96,81	221 769	94,89	58 851	26,54
707100 VENTES RESTAURANTS HT 10 %	199 228	68,73	131 291	56,18	67 937	51,74
707120 Ventes marchandises 5,5%	604	0,21			604	
707200 VENTES RESTAURANTS HT 20 %	80 788	27,87	90 478	38,71	(9 690)	-10,71
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	9 253	3,19	11 937	5,11	(2 684)	-22,49
Production vendue Services FRANCE	9 253	3,19	11 937	5,11	(2 684)	-22,49
708201 COMMISSIONS LOTO PAS DE TVA	1 839	0,63	2 457	1,05	(618)	-25,15
708202 COMMISSIONS LOTERIE PAS DE TVA	7 414	2,56	9 480	4,06	(2 066)	-21,79
Montant net du chiffre d'affaires	289 873	100,00	233 706	100,00	56 167	24,03
Reprises sur amts, dépréciations et provisions	75	0,03	123	0,05	(48)	-39,27
791000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOITATION	75	0,03	123	0,05	(48)	-39,27
Autres produits d'exploitation	73	0,03	184	0,08	(111)	-60,40
758000 PRODUITS DIV.GESTION COURANTE	73	0,03	184	0,08	(111)	-60,40
Total des charges d'exploitation	287 466	99,17	232 187	99,35	55 279	23,81
Achats de marchandises	96 223	33,19	78 117	33,43	18 106	23,18
607100 ACHATS MARCHANDISES 5.5%	52 285	18,04	34 617	14,81	17 668	51,04
607103 ACHATS DE MARCHANDISES NON TAXAB	2 268	0,78			2 268	
607104 ACHATS INTRA	189	0,07			189	
607110 ACHATS MARCHANDISES 20%	33	0,01			33	
607112 ACHATS BOISSONS 20%	32 668	11,27	35 683	15,27	(3 015)	-8,45
607113 ACHATS BOISSONS 5.5%	8 781	3,03	7 817	3,34	964	12,33
Variation de stocks de marchandises	780	0,27	3 433	1,47	(2 653)	-77,29
603700 VARIAT STOCK MARCHANDISES	780	0,27	3 433	1,47	(2 653)	-77,29
Achats de matières premières et autres appro.	1 665	0,57	1 411	0,60	254	17,98
602200 CONSOMMABLES RESTAURANT	1 665	0,57	1 411	0,60	254	17,98
Autres achats et charges externes	63 650	21,96	53 133	22,74	10 516	19,79
606110 ELECTRICITE 20 %	7 620	2,63	6 005	2,57	1 615	26,90
606111 ELECTRICITE 5,5%	569	0,20			569	
606120 EAU 10%	421	0,15	1 749	0,75	(1 327)	-75,91
606121 EAU 5,5%	931	0,32			931	
606130 GAZ 20 %	1 883	0,65	1 163	0,50	720	61,90
606131 GAZ 5.5 %	334	0,12			334	
606300 ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEME	5 352	1,85	2 211	0,95	3 141	142,06
606304 ACHAT FOURN.ENTRET.PETIT EQUIP. INTR	348	0,12			348	
606340 ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEM	514	0,18			514	
606400 ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES	373	0,13	199	0,09	174	87,16
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	21 600	7,45	21 600	9,24		
613500 LOCATIONS MOBILIERES	200	0,07	200	0,09		
613510 LOCATION TPE	250	0,09	287	0,12	(37)	-12,94
613520 LOCAM	1 316	0,45	1 288	0,55	28	2,18

# Détail du Compte de Résultat

		01/07/2024	12					
		30/06/2025	mois					
614000	CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE	1 487	0,51		1 437	0,62	50	3,48
615200	ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER	1 734	0,60		243	0,10	1 491	613,62
615203	ENTRETIENS ET REPARATIONS NON TAX	361	0,12				361	
615500	ENTRETIEN SUR BIEN MOBILIER	800	0,28		797	0,34	4	0,48
615600	MAINTENANCE	2 085	0,72		1 789	0,77	296	16,54
616000	ASSURANCE MULTIRISQUE PRO	1 659	0,57		1 544	0,66	115	7,42
616200	ASSURANCES EMPRUNTS				562	0,24	(562)	-100,00
616520	Assurance Locam	81	0,03				81	
618100	DOCUMENTATION GENERALE	52	0,02				52	
622600	HONORAIRES	3 800	1,31		3 250	1,39	550	16,93
622620	HONORAIRES SOCIAUX	3 422	1,18		1 530	0,65	1 892	123,66
622630	HONORAIRES JURIDIQUES	400	0,14		400	0,17		0,11
622640	HONORAIRES EXCEPTIONNELS	100	0,03				100	
622700	FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	340	0,12		93	0,04	247	266,97
622702	FRAIS ACTES & CONTENTIEUX NON TAXA	30	0,01				30	
623000	PUBLICITE	1 946	0,67		1 790	0,77	155	8,66
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	80	0,03				80	
623400	CADEAUX A LA CLIENTELE				410	0,18	(410)	-100,00
623600	CATALOGUES ET IMPRIMES	28	0,01				28	
623621	CATALOGUES ET IMPRIMES 2.10%	7			27	0,01	(20)	-74,92
624100	TRANSPORTS S/ACHATS	105	0,04		59	0,03	46	77,15
624104	TRANSPORTS S/ACHATS NON TAXABLES	28	0,01				28	
626010	AFFRANCHISSEMENTS	49	0,02		34	0,01	16	45,73
626020	TELEPHONE				136	0,06	(136)	-100,00
626200	FREE 20 %	460	0,16		510	0,22	(50)	-9,86
626210	FREE 10 %	43	0,01				43	
627100	SERVICES BANCAIRES NON TAXABLE	682	0,24		711	0,30	(29)	-4,02
627500	SERVICES BANCAIRES	157	0,05		1 461	0,63	(1 304)	-89,24
627510	COMMISSIONS CB	1 336	0,46		931	0,40	404	43,42
627800	AUTR.FRAIS /PRESTATIONS DE SERVICES	555	0,19		608	0,26	(52)	-8,63
628100	CONCOURS DIVERS COTISATIONS				47	0,02	(47)	-100,00
628103	CONCOURS DIVERS NON TAXABLE	109	0,04		62	0,03	47	75,24
Impôts, taxes et versements assimilés		3 765	1,30		3 132	1,34	633	20,22
631200	IMPOTS TAXE APPRENTISSAGE	471	0,16				86	22,23
632000	CHARGES FISCALES SUR CONG S PAY S				385	0,16	58	100,00
633300	IMPOTS.PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT C	936	0,32		(58)	-0,02	463	97,99
635110	CFE	970	0,33		473	0,20	(21)	-2,07
637100	IMPOTS CONTRIBUTION SOCIALE DE SOLI	1 388	0,48		991	0,42	47	3,50
1 341	0,57							
Salaires et traitements		95 571	32,97		75 933	32,49	19 639	25,86
641100	SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE	69 347	23,92		56 650	24,24	12 696	22,41
641200	PERS CONGES PAYES	1 222	0,42		4 560	1,95	(3 339)	-73,21
641430	AUTRES INDEMN.A VANT.NATURE	10 410	3,59				10 410	
644000	PERS REMUNER.TRAVAIL EXPLOITANT	14 593	5,03		14 722	6,30	(129)	-0,88
Charges sociales du personnel		15 933	5,50		8 402	3,59	7 531	89,64
645100	PERS COTISATIONS A L'URSSAF	12 892	4,45		5 154	2,21	7 738	150,14
645200	PROVISIONS CHARGES SOCIALES	102	0,04		780	0,33	(678)	-86,97
645300	PERS COTISATIONS CAISSES DE RETRAIT	2 089	0,72		1 003	0,43	1 086	108,24
645800	PERS COTISATIONS PREVOYANCES	292	0,10		1 171	0,50	(880)	-75,09
647500	PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	559	0,19		294	0,13	265	90,27
Cotisations personnelles de l'exploitant		6 614	2,28		5 287	2,26	1 327	25,09
646020	URSSAF DE L'EXPLOITANT	4 605	1,59		3 986	1,71	619	15,53
646120	COT. PREV. FACUL. EXPLOITANT	403	0,14		382	0,16	21	5,37
646130	COT. COMPLEMENTAIRE SANTE EXPLOIT	1 606	0,55		919	0,39	687	74,77
Dotation aux amortissements sur immobilisations		1 712	0,59		1 864	0,80	(152)	-8,14
681120	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	1 712	0,59		1 864	0,80	(152)	-8,14

# Détail du Compte de Résultat

	01/07/2024 30/06/2025	12 mois	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	Variations %
Autres charges de gestion courante	1 554	0,54	1 476	0,63	78 5,32
651600 DROITS AUTEUR REPRODUCTION	66	0,02	1 465	0,63	(1 399) -95,51
651601 DROITS D'AUTEURS 10 %	900	0,31			900
651602 DROIT D'AUTEURS NON TAXABLES	9		2		7 315,38
658000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE	579	0,20	9		571 N/S
Résultat d'exploitation	2 555	0,88	1 826	0,78	729 39,90
Total des produits financiers					
Total des charges financières			871	0,37	(871)-100,00
Intérêts et charges assimilées			871	0,37	(871)-100,00
661100 INTERETS EMPRUNTS ET DETTES			871	0,37	(871)-100,00
Résultat financier			(871)	-0,37	871 100,00
Résultat courant avant impôts	2 555	0,88	955	0,41	1 599 167,47
Total des produits exceptionnels					
Total des charges exceptionnelles	8 029	2,77	3 597	1,54	4 432 123,22
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	77	0,03	242	0,10	(164) -67,95
671200 EXCEPT PENALITES ET AMENDES	26	0,01	242	0,10	(215) -89,06
671203 PENALITES NON TAXABLE	51	0,02			51
Charges exceptionnelles sur opération en capital	7 951	2,74	3 355	1,44	4 596 136,98
678800 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES	7 951	2,74	3 355	1,44	4 596 136,98
Résultat exceptionnel	(8 029)	-2,77	(3 597)	-1,54	(4 432)-123,22
Résultat de l'exercice	(5 474)	-1,89	(2 642)	-1,13	(2 832)-107,22

# Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/07/2024 30/06/2025	12 mois	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	Ecarts	%
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	289 873	100,00	233 706	100,00	56 167	24,03
Ventes de marchandises	280 621	96,81	221 769	94,89	58 851	26,54
- Achats de marchandises	96 223	34,29	78 117	35,22	18 106	23,18
- Variation stocks de marchandises	780	0,28	3 433	1,55	(2 653)	-77,29
<b>MARGE COMMERCIALE (a)</b>	183 618	65,43	140 220	63,23	43 398	30,95
Production vendue	9 253	3,19	11 937	5,11	(2 684)	-22,49
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	9 253	3,19	11 937	5,11	(2 684)	-22,49
- Achats stockés approvisionnement	1 665	17,99	1 411	11,82	254	17,98
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
<b>MARGE BRUTE PRODUCTION (b)</b>	7 588	82,01	10 526	88,18	(2 938)	-27,91
<b>MARGES (Commerciale + Production )</b>	191 206	65,96	150 745	64,50	40 460	26,84
- Achats non stockés (c)	18 347	6,33	11 327	4,85	7 019	61,97
- Autres charges externes (c)	45 303	15,63	41 806	17,89	3 497	8,36
<b>CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS</b>	65 314	22,53	54 544	23,34	10 770	19,75
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)</b>	127 556	44,00	97 612	41,77	29 944	30,68
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	1 407	0,49	800	0,34	607	75,80
- Autres impôts et taxes	2 358	0,81	2 332	1,00	27	1,14
- Salaires et traitements	95 571	32,97	75 933	32,49	19 639	25,86
- Charges sociales	22 547	7,78	13 689	5,86	8 858	64,71
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	5 673	1,96	4 858	2,08	815	16,77
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	73	0,03	184	0,08	(111)	-60,40
+ Transfert de charges d'exploitation	75	0,03	123	0,05	(48)	-39,27
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	1 712	0,59	1 864	0,80	(152)	-8,14
- Autres charges de gestion courante	1 554	0,54	1 476	0,63	78	5,32
<b>RÉSULTAT EXPLOITATION</b>	2 555	0,88	1 826	0,78	729	39,90
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières			871	0,37	(871)	-100,00
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	2 555	0,88	955	0,41	1 599	167,47
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles	8 029	2,77	3 597	1,54	4 432	123,22
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	(8 029)	-2,77	(3 597)	-1,54	(4 432)	-123,22
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	(5 474)	-1,89	(2 642)	-1,13	(2 832)	-107,22

# Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **264 390** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **290 021** euros et un total **charges** de **295 495** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-5 474** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2024** et finit le **30/06/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

# Règles et Méthodes Comptables

## Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

# Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2025	
		Augmentations		Diminutions			
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions		

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	201 000				201 000
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>201 000</b>				<b>201 000</b>

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	8 406				8 406
	Instal., agencement, aménagement divers	12 219		1 256		13 475
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier	6 402		1 064		7 466
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>27 028</b>		<b>2 320</b>		<b>29 348</b>

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	2 600				2 600
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>2 600</b>				<b>2 600</b>

<b>TOTAL</b>	<b>230 628</b>		<b>2 320</b>			<b>232 948</b>
--------------	----------------	--	--------------	--	--	----------------

--

# Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 707	464		8 171
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	9 688	604		10 292
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	5 555	644		6 199
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		22 950	1 712		24 662
TOTAL		22 950	1 712		24 662

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires					
	Dotations			Reprises		
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOB INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.						
Instal. technique matériel outillage industriels						
Instal. générales Agenct aménagt divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récupérables, divers						
TOTAL IMMOB CORPORELLES						
Frais d'acquisition de titres de participation						
TOTAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						

# Créances et Dettes

		30/06/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 600	2 600	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	602	602	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 418	5 418	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	3 641	3 641	
	Charges constatées d'avances	5 244	5 244	
TOTAL DES CREANCES		17 505	17 505	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTEES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	167	167		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	110 590	110 590		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	39 781	39 781		
	Personnel et comptes rattachés	21 874	21 874		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 896	10 896		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 020	6 020		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 601	1 601		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	7 691	7 691		
	Autres dettes	31 431	31 431		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		230 050	230 050		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		8 428			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		8 428			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		7 691			

## Produits à recevoir (avec détail)

	30/06/2025	30/06/2024	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances		305	(305)	100,0
<b>TOTAL</b>		<b>305</b>	<b>(305)</b>	<b>100,0</b>

# Charges à payer (avec détail)

	30/06/2025	30/06/2024	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	167	124	43	34,57
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 542	4 328	5 214	120,4
Dettes fiscales et sociales	13 519	12 178	1 341	11,01
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	1 658		1 658	
<b>TOTAL</b>	<b>24 886</b>	<b>16 630</b>	<b>8 256</b>	<b>49,64</b>

# Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/06/2025	30/06/2024	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	5 244	7 311	(2 067)	-28,27
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
<b>TOTAL</b>	<b>5 244</b>	<b>7 311</b>	<b>(2 067)</b>	<b>-28,27</b>

# Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/06/2024	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 30/06/2025
Capital social	24 000				24 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	2 400				2 400
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	16 056			(2 642)	13 414
Report à nouveau		(2 642)		2 642	
Résultat de l'exercice		2 642		(5 474)	(5 474)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>39 814</b>			<b>(5 474)</b>	<b>34 340</b>

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

<sup>1</sup>dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 39 814

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 39 814

<sup>2</sup>Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (5 474)

# Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES	30/06/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		24 000,00	1,0000	24 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		24 000,00	1,0000	24 000,00

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD

(2025)

Formulaire obligatoire  
(art. 223 du Code général des impôts)

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01072024** et clos le **30062025**

Régime simplifié d'imposition  Régime réel normal

Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe  Si PME innovante  Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-0 B (entreprises de transport maritime)

## A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société

**SARL MELS**

SIRET **84893791800011**

Adresse du principal établissement

**79 Grand Place**

**59230 SAINT-AMAND-LES-EAUX**

Adresse du siège social

Ancienne adresse en cas de changement

## RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

SIRET

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :

## B ACTIVITÉ

Activités exercées

**Restauration traditionnelle**

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

## C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

**1. Résultat fiscal** Bénéfice imposable au taux normal  0 Bénéfice imposable à 15%  Déficit  5 397

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 quindecies)

Autres PV imposables à 19%  PV à long terme imposables à 0%

## 3. Abattements sur le bénéfice et exonérations

Entreprise nouvelle art. 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>	Territoire entrepreneur art 44 octies A <input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine rurale, art. 44 quindecies <input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation de la défense art 44 terdecies <input type="checkbox"/>
France ruralités revitalisation <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération art.44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>	Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies <input type="checkbox"/>	Autres dispositifs <input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) <input type="text"/>	Plus-values exonérées relevant du taux de 15% <input type="text"/>		
Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>				

## 4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI

## 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 territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

## E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

## F COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? **OUI** Si oui, indication du logiciel utilisé **ComptabiliteExpert**

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :

ADCG 104 rue de Valenciennes  
59230 SAINT-AMAND-LES-EAUX  
Tél : 03 27 26 97 60

Nom et adresse du conseil :

Tél :

OGA/OMGA  Viseur conventionné  (Cocher la case correspondante)

Identité du déclarant :

Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :

Date : 15102025 Lieu : SAINTAMAND LES EAUX

N° d'agrément :

Qualité et nom du signataire : LECAS MELANIE

**Examen de conformité fiscale (ECF)**  prestataire :

Signature : GERANTE

Désignation de l'entreprise **SARL MELS**

79 Grand Place

Néant  \*

Adresse de l'entreprise

59230 SAINT-AMAND-LES-EAUX

SIRET

8 4 8 9 3 7 9 1 8 0 0 0 1 1

Durée de l'exercice en nombre de mois \*

12

Durée de l'exercice précédent \*

12

						Exercice N clos le	Exercice N-1 clos le
						30062025	30062024
<b>ACTIF</b>		Brut	Amortissements-Provisions	Net	Net		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	010	201 000	012	201 000	201 000	201 000
	Fonds commercial*	014		016			
	Autres*	028	29 348	030	24 662	4 686	4 077
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations corporelles*	040	2 600	042		2 600	2 600
	Immobilisations financières* (1)	044	232 948	048	24 662	208 286	207 677
	Total I (5)	050		052			
STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	060	3 678	062		3 678	4 457
	Marchandises *	064		066			
	Avances et acomptes versés sur commandes	068		070			
ACTIF CIRCULANT	Créances (2)	072	9 661	074		9 661	7 625
	Clients et comptes rattachés *	080		082			
	Autres * (3)	084	37 522	086		37 522	10 325
ACTIF CIRCULANT	Valeurs mobilières de placement	092	5 244	094		5 244	7 311
	Disponibilités	096	56 105	098		56 105	29 717
	Total II	110	289 052	112	24 662	264 390	237 395
<b>PASSIF</b>				Exercice N NET	1	Exercice N-1 NET	2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		24 000		24 000	
	Ecarts de réévaluation	124					
	Reserve légale	126		2 400		2 400	
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)	131	)	132	13 414	16 056	
	Report à nouveau	134					
	Résultat de l'exercice	136		(5 474)		(2 642)	
	Subventions d'investissement	137					
	Provisions réglementées	140					
DETTES (4)	Total I	142		34 340		39 814	
	Provisions pour risques et charges	154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		110 757		110 714	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		39 781		34 007	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169)	172	5 601	)	40 390	32 165	
	Comptes courants d'associés	173			7 691	11 679	
	Autres dettes	175			31 431	9 016	
	Produits constatés d'avance	174					
	Total III	176		230 050		197 581	
	Total général (I + II + III)	180		264 390		237 395	
RENOVIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		2 600	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197			Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	2 320
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

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

Désignation de l'entreprise: **SARL MELS**

Néant  \*

## A - RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION							
Ventes de marchandises *		dont export		209		210	280 621
Production vendue	biens	et livraisons		215		214	
	services *	intracommunautaires		217		218	9 253
Production stockée *	( Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production )					222	
Production immobilisée *						224	
Subventions d'exploitation reçues						226	
Autres produits						230	147
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)						232	290 021
Achats de marchandises * (y compris droits de douane)						234	96 223
Variation de stock (marchandises) *						236	780
Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)						238	1 665
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*						240	
Autres charges externes* : ( dont crédit bail : - mobilier : ..... - immobilier : ..... )						242	63 650
Impôts, taxes et versements assimilés ( dont taxe professionnelle CFE et CVAE * )	243	970	)			244	3 765
Rémunérations du personnel *						250	95 571
Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)						252	22 547
Dotations aux amortissements * ( dont amortissement du fonds de commerce article 39, 1-2°, al.3 du CGI )	255		)			254	1 712
Dotations aux provisions						256	
Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259 } { dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260 }						262	1 554
Total des charges d'exploitation (II)						264	287 466
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	2 555
Produits financiers						280	
Produits exceptionnels						290	
Charges financières						294	
Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) 347					300	8 029
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinque D) 348						3 597
Impôts sur les bénéfices *						306	
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)						310	(5 474)
<b>B - RÉSULTAT FISCAL</b>	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2					312	314
Rémunérations et avantages personnels non déductibles*						316	
Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles						318	
Provisions non déductibles*						322	
Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)						324	
Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247		écart de valeurs liquidatives sur OPC* 248				330	77
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D) 249)						251	
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999	
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997	
Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		Jeune entreprise innovante (44. sexies A) 989		Zone de revitalisation rurale (44. quindecies) 138		
			Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) 991		Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies) 992		
ZFA NG (44 quaterdecies)	345		Investissements et souscriptions outre-mer 344		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies) 993		
Zone franche urbaine (44 octies A)	987		Zones restructuration de la défense (44 terdecies) 127		Zone France Ruralités Revitalisation (ZFRR) 181		
dont divers*	Créance due au report en arrière du déficit 346		Déduction exceptionnelle (art 39 decies) 655		Déduction exceptionnelle similaire de conduite 641		
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies A) 643		Déduction exceptionnelle (art 39 decies B) 645		Déduction exceptionnelle (art 39 decies C) 647		
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies D) 648		Déduction exceptionnelle (art 39 decies G) 649		Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F) 990		
<b>RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS</b>						352	
						354	5 397
<b>Déficits</b>	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)					356	
	Déficits antérieurs reportables :* ..... 61 333 ..... dont imputés sur le résultat :						
						360	
						372	5 397
<b>RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS</b>	Bénéfice col. 1		Déficit col. 2			370	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

## 2033B - Divers à réintégrer au 30/06/2025

Libellé	Montant
AMD-Amendes et pénalités	77
Totalisation	77

(3)

## IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts)										Néant <input type="checkbox"/> *
Désignation de l'entreprise : <b>SARL MELS</b>										
<b>I IMMOBILISATIONS</b>		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
ACTIF IMMOBILISE										
Immobilisations corporelles	Fonds commercial	400	201 000	402		404		406	201 000	
	Autres	410		412		414		416		
	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	8 406	442		444		446	8 406	
	Installations générales, agencements divers	450	12 219	452	1 256	454		456	13 475	
	Matériel de transport	460		462		464		466		
	Autres immobilisations corporelles	470	6 402	472	1 064	474		476	7 466	
Immobilisations financières	480	2 600	482		484		486	2 600		
<b>TOTAL</b>	<b>490</b>	<b>230 628</b>	<b>492</b>	<b>2 320</b>	<b>494</b>		<b>496</b>	<b>232 948</b>		
<b>II AMORTISSEMENTS</b>		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	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES										
Immobilisations corporelles	Fonds commercial	495		497		498		499		
	Autres immobilisations incorporelles	500		502		504		506		
	Terrains	510		512		514		516		
	Constructions	520		522		524		526		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	7 707	532	464	534		536	8 171	
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	9 688	542	604	544		546	10 292	
	Matériel de transport	550		552		554		556		
	Autres immobilisations corporelles	560	5 555	562	644	564		566	6 199	
<b>TOTAL</b>	<b>570</b>	<b>22 950</b>	<b>572</b>	<b>1 712</b>	<b>574</b>		<b>576</b>	<b>24 662</b>		
<b>III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b>		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)								
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5					
	6	7	8	9	10					
Immobilisation	Valeur d'actif * ①	Amortissements * ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession * ④	Plus ou moins-values					
					Court terme * ⑤	Long terme				
19 % ⑥	15 % ou 12,80 % ⑦	0 % ⑧								
			1							
2										
3										
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
<b>TOTAL</b>	578	580	582	584	586	581	587	589		
Plus-values taxable à 19 % <sup>(1)</sup>					579	Régularisations	590	583	594	
<b>TOTAL</b>					596		585	597	599	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

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

4

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

Formulaire obligatoire (article 302 Septies  
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : **SARL MELS**Néant  \*

<b>I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>					
<b>A NATURE DES PROVISIONS</b>		<b>Montant au début de l'exercice</b>	<b>Augmentations: dotations de l'exercice</b>	<b>Diminutions: reprises de l'exercice</b>	<b>Montant à la fin de l'exercice</b>
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600	602	604	606
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601	603	605	607
	Autres provisions réglementées	610	612	614	616
Provisions pour risques et charges		620	622	624	626
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	632	634	636
	Sur stocks et en cours	640	642	644	646
	Sur clients et comptes rattachés	650	652	654	656
	Autres provisions pour dépréciation	660	662	664	666
<b>TOTAL</b>		<b>680</b>	<b>682</b>	<b>684</b>	<b>686</b>
<b>B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>			<b>C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b> (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)		
		<b>Dotations</b>	<b>Reprises</b>		
Fonds commercial	681	683			
Autres Immob. incorp.	700	705	1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
Terrains	710	715	2		
Constructions	720	725	3		
Inst. techniques mat. et outillage	730	735	4		
Inst. générales, agencements amén. div.	740	745	5		
Matériel de transport	750	755	6		
Autres immobilisations corporelles	760	765	7		
<b>TOTAL</b>	<b>770</b>	<b>775</b>		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B	<b>780</b>
<b>II DÉFICITS REPORTABLES</b>					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				982	61 333
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice		
Déficits imputés				983	
Déficits reportables				984	61 333
Déficits de l'exercice				860	5 397
Total des déficits restant à reporter				870	66 730
<b>IV DIVERS</b>					
Primes et cotisations complémentaires facultatives					381
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)				325	
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite				327	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *					380
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS				326	2 009
N° du centre de gestion agréé					388
Montant de la TVA collectée					374
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)					378
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant					399
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice					398
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI					397

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

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

Désignation de l'entreprise : <b>SARL MELS</b>		Néant <input type="checkbox"/> *		
Exercice ouvert le : <b>01072024</b> et clos le : <b>30062025</b>		Durée en nombre de mois <b>12</b>		
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>				
Effectifs moyens du personnel *		376	3	
dont apprentis		657		
dont handicapés		651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861		
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>				
<b>I - Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>				
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	289 873	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante		119		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges		105	75	
<b>TOTAL 1</b>		106	<b>289 948</b>	
<b>II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>				
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun		115	73	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143		
Subventions d'exploitation reçues		113		
Variation positive des stocks		111		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153		
<b>TOTAL 2</b>		144	<b>73</b>	
<b>III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>				
Achats		121	116 234	
Variation négative des stocks		145	780	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances		125	21 937	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun		148	1 554	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante		150		
<b>TOTAL 3</b>		152	<b>140 505</b>	
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>				
Calcul de la valeur ajoutée		<b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b>	137	<b>149 516</b>
<b>V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises</b>				
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		117	149 516	
<b>Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE</b>				
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.				
Mono établissement au sens de la CVAE		020	X	
Chiffre d'affaires de référence CVAE		022	289 948	
Effectifs au sens de la CVAE		023	3	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026		
Période de référence		024	01/07/2024	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)		186		

(1) il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

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

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

N° de dépôt

(1) Néant  \*

EXERCICE CLOS LE **3|0|0|6|2|0|2|5**

N° SIRET **8|4|8|9|3|7|9|1|8|0|0|0|1|1**

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE **SARL MELS**

ADRESSE ( voie ) **79 Grand Place**

CODE POSTAL **59230**

VILLE

**SAINT-AMAND-LES-EAUX**

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	<b>901</b>		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	<b>902</b>	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	<b>903</b>	<b>1</b>	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	<b>904</b>	<b>24 000</b>
TOTALISATION	<b>905</b>	<b>1</b>	TOTALISATION	<b>906</b>	<b>24 000</b>

**I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

**II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2) **MME** Nom de famille **LECAS** Prénom(s) **Mélanie**

Nom d'usage  % de détention  Nb de parts ou actions **24 000**

Naissance : Date **08021986** N° département **62** Commune **ST POL SUR TERNOISE** Pays **FRANCE**

Adresse : N° **830** Voie **Rue d'En Bas**

Code postal **59230** Commune **NIVELLE** Pays **FRANCE**

Titre (2)  Nom de famille  Prénom(s)

Nom d'usage  % de détention  Nb de parts ou actions

Naissance : Date  N° département  Commune  Pays

Adresse : N°  Voie

Code postal  Commune  Pays

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

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

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

7

## FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G 2025

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

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)1  
0(1) Néant  \*EXERCICE CLOS LE **3|0|0|6|2|0|2|5**N° SIRET **8 | 4 | 8 | 9 | 3 | 7 | 9 | 1 | 8 | 0 | 0 | 0 | 1 | 1**DENOMINATION DE L'ENTREPRISE **SARL MELS**ADRESSE (voie) **79 Grand Place**CODE POSTAL **59230**

VILLE

SAINT-AMAND-LES-EAUX

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE **905**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 de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

# Charges à payer (détail)

## au 30/06/2025

Libellé	Montant
Factures non parvenues HONORAIRES MANDATAIRE	9 542
CAP - Charges à payer EAU 10%	148
CAP - Charges à payer	176
CAP - Charges à payer	728
CAP - Charges à payer	166
CAP - Charges à payer	27
Agios à payer	167
Agios à payer 2T2025	
Agios à payer	
CFE 2024 MELS à payer	981
Congés payés	10 475
Charges sur CP	1 443
SSI	487
Taxe d'apprentissage	133
CAP Electricité	413
<b>Totalisation</b>	<b>24 886</b>

# Charges constatées d'avance (détail)

## au 30/06/2025

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CCA - CCA LOCAL.FR ABBONNEMENT LOCALRESTO	01/07/2025	14/05/2027	3 341		
CCA - SPRE 09.04-08.07.25	01/07/2025	08/07/2025	5		
CCA - CIC ASSURANCES multirisque 01.04-0	01/07/2025	01/04/2026	1 334		
CCA - SACEM 09.04-08.07.25	01/07/2025	08/07/2025			
CCA - SPRE 09.04-08.07.25	01/07/2025	08/07/2025	5		
CCA - SACEM 09.04-08.07.25	01/07/2025	08/07/2025	19		
CCA - EUROPEENNE DE CAUTIONNEMENT/EDC 01/0	01/07/2025	31/12/2025	47		
CCA - PORTALP FRANCE 01/01 - 31/12/2025	01/07/2025	31/12/2025	283		
CCA - CCA LOCAL FRAIS TECHNIQUE 13/05/20	01/07/2025	13/05/2027	210		
<b>Totalisation</b>			<b>5 244</b>		