



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

Site de Valenciennes :

91, avenue Vauban
59300 Valenciennes
03.2742.50.26
contact@cabinet-adcg.fr

Sommaire

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

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

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	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 FINANCIERES (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	2 600	
TOTAL (II)		232 948	24 662	208 286	207 677
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	4 457
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	9 661		9 661	7 625
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	37 522		37 522	10 325	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	5 244		5 244	7 311
	TOTAL (III)	56 105		56 105	29 717
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		289 052	24 662	264 390	237 395
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				2 600	2 600
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/06/2025	30/06/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	24 000	24 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	2 400	2 400
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	13 414	16 056
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(5 474)	(2 642)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
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)	110 757	110 714
	Emprunts et dettes financières divers (3)	7 691	11 679
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 781	34 007
	Dettes fiscales et sociales	40 390	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			1 712	1 864
	- charges d'exploitation à répartir				
	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						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	208 286	78,78	207 677	87,48	608	0,29
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 INDUSTRIEL	8 406	3,18	8 406	3,54		
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.A.G.CON.S.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		
TOTAL III - Actif Circulant NET	56 105	21,22	29 717	12,52	26 387	88,79
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
TOTAL DU BILAN ACTIF	264 390	100,00	237 395	100,00	26 995	11,37

Détail du Passif

	01/07/2024 30/06/2025	12 mois	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	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 APPELE 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
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	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 DECAISSER	2 409	0,91	2 409	1,01		
445511 TVA A DECAISSER 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 30/06/2025	12 mois	01/07/2023 30/06/2024	12 mois	Variations	%
614000	CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIE	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	385	0,16	86	22,23
632000	CHARGES FISCALES SUR CONG S PAY S			(58)	-0,02	58	100,00
633300	IMPOTS.PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT C	936	0,32	473	0,20	463	97,99
635110	CFE	970	0,33	991	0,42	(21)	-2,07
637100	IMPOTS CONTRIBUTION SOCIALE DE SOLI	1 388	0,48	1 341	0,57	47	3,50
Salaires et traitements		95 571	32,97	75 933	32,49	19 639	25,86
641100	SAL.APOINT.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.AVANT.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	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	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
MARGE COMMERCIALE (a)	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						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	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						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	7 588	82,01	10 526	88,18	(2 938)	-27,91
MARGES (Commerciale + Production)	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
CONSUMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	65 314	22,53	54 544	23,34	10 770	19,75
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	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
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	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
RÉSULTAT EXPLOITATION	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
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	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
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(8 029)	-2,77	(3 597)	-1,54	(4 432)	-123,22
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(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
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	201 000					201 000
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé 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						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 028		2 320			29 348
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 600					2 600
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 600					2 600
TOTAL		230 628		2 320			232 948

--	--	--	--	--	--	--	--

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	5 555	644		6 199
	Emballages récupérables et divers				
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			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice	
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 Agencet 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
DETTES	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			

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

[illegible]

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	
TOTAL	24 886	16 630	8 256	49,64

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			
TOTAL	5 244	7 311	(2 067) -28,27

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/06/2024	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/06/2025
Capital social	24 000				24 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart 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)	2 642		(5 474)	(5 474)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	39 814			(5 474)	34 340

Date de l'assemblée générale	
Dividendes attribués	
¹ 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
² 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

30/06/2025		Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	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



RÉPUBLIQUE

FRANÇAISE

Liberté

Egalité

Fraternité

N° 2065-SD

(2025)

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

Timbre à date du service

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01072024	et clos le	30062025	Régime simplifié d'imposition	<input checked="" type="checkbox"/>	Régime réel normal	<input type="checkbox"/>					
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				<input type="checkbox"/>	Si PME innovante			<input type="checkbox"/>	Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)		<input type="checkbox"/>	
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE												
Désignation de la société						Adresse du siège social						
SARL MELS												
SIRET						84893791800011						
Adresse du principal établissement						Ancienne adresse en cas de changement						
79 Grand Place												
59230 SAINT-AMAND-LES-EAUX												
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				<input type="checkbox"/>
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS 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"/>		Zone franche urbaine Territoire entrepreneur art 44 octies A		<input type="checkbox"/>		
France ruralités revitalisation FRR art. 44 quindecies A		<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 urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies		<input type="checkbox"/>						Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies		<input type="checkbox"/>		
Sociétés d'investissements immobiliers cotées		<input type="checkbox"/>		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												<input type="checkbox"/>
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 :						Nom et adresse du conseil :						
ADCG 104 rue de Valenciennes 59230 SAINT-AMAND-LES-EAUX Tél : 03 27 26 97 60												
OGA/OMGA						<input type="checkbox"/>		Viseur conventionné		<input type="checkbox"/>		(Cocher la case correspondante)
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :						Date : 15102025 Lieu : SAINT AMAND LES EAUX						
N° d'agrément :						Qualité et nom du signataire : LECAS MELANIE						
						Signature : GERANTE						
Examen de conformité fiscale (ECF)						<input type="checkbox"/>						prestataire :

Désignation de l'entreprise		SARL MELS										79 Grand Place										Néant <input type="checkbox"/>									
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										30062025									
												Exercice N-1 clos le										30062024									
ACTIF		Brut 1										Amortissements-Provisions 2										Net 3		Net 4							
ACTIF IMMOBILISE	Immobilitisations incorporelles	{	Fonds commercial*	010	201 000					012						201 000					201 000										
			Autres*	014						016																					
	Immobilitisations corporelles*	028	29 348					030	24 662					4 686					4 077												
	Immobilitisations financières* (1)	040	2 600					042						2 600					2 600												
	Total I (5)			044	232 948					048	24 662					208 286					207 677										
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	{	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050						052																					
			Marchandises *	060	3 678					062						3 678					4 457										
	Avances et acomptes versés sur commandes	064						066																							
	Créances (2)	{	Clients et comptes rattachés *	068						070																					
			Autres * (3)	072	9 661					074						9 661					7 625										
	Valeurs mobilières de placement	080						082																							
	Disponibilités	084	37 522					086						37 522					10 325												
	Charges constatées d'avance *	092	5 244					094						5 244					7 311												
	Total II			096	56 105					098						56 105					29 717										
	Total général (I + II)			110	289 052					112	24 662					264 390					237 395										
PASSIF												Exercice N NET										Exercice N-1 NET									
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120						24 000					24 000																		
	Ecart de réévaluation	124																													
	Réserve 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																													
	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 5 601)	172	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													
RENVOIS	(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						(5)	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 <input type="checkbox"/>		
A - RÉSULTAT COMPTABLE				Exercice N clos le 30062025	Exercice N-1 clos le 30062024	
				1	2	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210	280 621	221 769
	Production vendue { biens dont export et livraisons services * intracommunautaires }	215		214		
		217		218	9 253	11 937
	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	307
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	290 021	234 013
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	96 223	78 117
	Variation de stock (marchandises) *			236	780	3 433
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			238	1 665	1 411
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			240		
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242	63 650	53 133
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	970	244	3 765	3 132
	Rémunérations du personnel *			250	95 571	75 933
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252	22 547	13 689
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, 1-2°, al.3 du CGI)	255		254	1 712	1 864
	Dotations aux provisions			256		
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259		262	1 554	1 476
		260				
	Total des charges d'exploitation (II)				264	287 466
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	2 555	1 826
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)			280		
	Produits exceptionnels (IV)			290		
	Charges financières (V)			294		871
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347		300	8 029	3 597
		348				
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306		
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	(5 474)
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312		314 5 474
Réintégrations	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		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		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997		
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		989		
				991		
	ZFA NG (44 quaterdecies)	345		344		
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987		127		
				138		
				992		
				993		
				181		
				641		
			647			
			990			
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				352		354 5 397
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356		
	Déficits antérieurs reportables : * 61.333 dont imputés sur le résultat :					360
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				370		372 5 397

* 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

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code général des impôts)										Désignation de l'entreprise : SARL MELS										Néant <input type="checkbox"/> *	
I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *									
		ACTIF IMMOBILISE										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice									
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	201 000	402		404		406	201 000												
	Autres	410		412		414		416													
Immobilisations corporelles	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												
TOTAL		490	230 628	492	2 320	494		496	232 948												
II		AMORTISSEMENTS		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																			
Fonds commercial		495		497		498		499													
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506													
Immobilisations corporelles	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												
TOTAL		570	22 950	572	1 712	574		576	24 662												
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(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 *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values																
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme															
						19 % ⑥	15 % ou 12,80 % ⑦	0 % ⑧													
1																					
2																					
3																					
4																					
5																					
6																					
7																					
8																					
9																					
10																					
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589													
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾		579	Régularisations		590	583	594	595													
TOTAL					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 ☐ ***I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

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

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER
NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)**

		Dotations		Reprises					
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				
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B				780

II DÉFICITS REPORTABLES

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	982 bis	
Déficits imputés				983	
Déficits reportables				984	61 333
Déficits de l'exercice				860	5 397
Total des déficits restant à reporter				870	66 730

IV DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives			381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (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	6 614
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	35 694
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378	16 041
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 : SARL MELS				Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01072024		et clos le : 30062025		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectifs moyens du personnel *	376	3			
dont apprentis	657				
dont handicapés	651				
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861				
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE					
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	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			
TOTAL 1	106	289 948			
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	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				
TOTAL 2	144	73			
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
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				
TOTAL 3	152	140 505			
IV - Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3			137	149 516
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises					
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
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE					
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et 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	160	30/06/2025	
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

1

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

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 100,00 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

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 84893791800011

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
Totalisation	24 886

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 ABONNEMENT 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		
Totalisation			5 244		