



**FDH**

Fiduciaire du Héron

EI GLINEUR Esther

63 Rue Marcel Ringeval

59620 LEVAL

Exercice clos le : 31 juillet 2025

APE : 4726Z

SIRET : 90099811300014

FIDUCIAIRE DU HERON  
4 PLACE DE LA CONCORDE

59600 MAUBEUGE

Attestation	3
COMPTES ANNUELS	4
Bilan - Actif	5
Bilan - Passif	6
Compte de résultat synthétique	7
Compte de résultat synthétique	8
ANNEXE COMPTABLE	9
Annexe des comptes annuels	10
DETAIL DES COMPTES	13
Bilan BIC - Actif	14
Bilan BIC - Passif	16
Compte de résultat détaillé	17
ETATS DE GESTION	20
Capacité d'autofinancement	21
Synthèse	22
Synthèse sur 5 ans	23
Analyse trésorerie	24
Tableau de financement	25
Ratios indicateurs	26
Ratios de gestion	27
Soldes Intermédiaires de Gestion	28
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	29
Liste des immobilisations	31
Etat des emprunts (Capital)	32
IMPRIMES FISCAUX	33
Réal simplifié	34

# ATTESTATION

01304 - EI GLINEUR Esther

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

EI GLINEUR Esther

Pour l'exercice du 01/08/2024 au 31/07/2025

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National 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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	83 418 €
Chiffre d'affaires	126 083 €
Résultat net comptable	30 475 €

Fait à MAUBEUGE,  
Le 03/10/2025.

BENEZECH Eric,  
Expert-comptable



## COMPTES ANNUELS

# BILAN - ACTIF

01304 - EI GLINEUR Esther

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

ACTIF	Valeurs nettes au 31/07/25	Valeurs nettes au 31/07/24	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)	50 000	50 000		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus	1 924	2 586	-663	-26
Autres immobilisations corporelles	7 460	9 230	-1 770	-19
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	400	400		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>59 784</b>	<b>62 217</b>	<b>-2 433</b>	<b>-4</b>
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 633	7 670	-36	
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	550	468	82	17
Autres (3)	4 825	29 853	-25 029	-84
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 881	329	1 552	472
Charges constatées d'avance(3)	8 745	182	8 563	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>23 634</b>	<b>38 502</b>	<b>-14 868</b>	<b>-39</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>83 418</b>	<b>100 718</b>	<b>-17 301</b>	<b>-17</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

# BILAN - PASSIF

01304 - EI GLINEUR Esther

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

PASSIF	Valeurs au 31/07/25	Valeurs au 31/07/24	Variation	
			en valeur	en %
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital (dont versé : 0 )	-34 871	-54 532	19 662	36
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	30 475	55 429	-24 954	-45
SITUATION NETTE	-4 395	897	-5 292	-590
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL CAPI TAUX PROPRES</b>	<b>-4 395</b>	<b>897</b>	<b>-5 292</b>	<b>-590</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	35 194	49 877	-14 684	-29
Emprunts et dettes financières diverses (3)		8 457	-8 457	-100
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 101	20 590	6 510	32
Dettes fiscales et sociales	24 603	20 897	3 706	18
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	916		916	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>87 813</b>	<b>99 821</b>	<b>-12 008</b>	<b>-12</b>
Ecarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>	<b>83 418</b>	<b>100 718</b>	<b>-17 301</b>	<b>-17</b>
(1) Dont à plus d'un an	22 652	35 194		
(1) Dont à moins d'un an	65 161	64 627		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques		2 574		
(3) Dont emprunts participatifs				

	Du 01/08/24 Au 31/07/25	% CA	Du 01/08/23 Au 31/07/24	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	94 913	75	104 850	66	-9 936	-9
Production vendue (biens et services)	31 170	25	53 375	34	-22 205	-42
Montant net du chiffre d'affaires	126 083	100	158 225	100	-32 141	-20
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	336		5 010	3	-4 674	-93
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			329		-329	-100
Autres produits	1		9		-8	-89
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>126 420</b>	<b>100</b>	<b>163 573</b>	<b>103</b>	<b>-37 153</b>	<b>-23</b>
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	45 665	36	51 171	32	-5 507	-11
Variation de stocks	36		-983	-1	1 019	104
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	26 605	21	25 208	16	1 397	6
Impôts, taxes et versements assimilés	3 652	3	5 816	4	-2 164	-37
Salaires et traitements						
Charges sociales	13 266	11	21 044	13	-7 778	-37
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	3 102	2	2 995	2	107	4
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	890	1	768		122	16
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>93 216</b>	<b>74</b>	<b>106 020</b>	<b>67</b>	<b>-12 803</b>	<b>-12</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>33 204</b>	<b>26</b>	<b>57 554</b>	<b>36</b>	<b>-24 350</b>	<b>-42</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

	Du 01/08/24 Au 31/07/25	% CA	Du 01/08/23 Au 31/07/24	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>						
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 370	1	1 711	1	-341	-20
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>	1 370	1	1 711	1	-341	-20
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	-1 370	-1	-1 711	-1	341	20
<b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>	31 834	25	55 842	35	-24 008	-43
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	1 029	1	413		616	149
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	330				330	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	1 359	1	413		946	229
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	-1 359	-1	-413		-946	-229
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	126 420	100	163 573	103	-37 153	-23
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	95 945	76	108 144	68	-12 199	-11
<b>Bénéfice ou Perte</b>	30 475	24	55 429	35	-24 954	-45

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



## ANNEXE COMPTABLE

# SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

01304 - EI GLINEUR Esther

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS  
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS  
MOUVEMENT DES DÉPRÉCIATIONS, PROVISIONS  
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES  
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES  
ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET INDEMNITÉS ASSIMILÉS  
MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS, LES ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL AINSI QUE LES GARANTIES REÇUES ET/OU DONNÉES  
COMMENTAIRES

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA
O		
O		
O		
O		

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

01304 - EI GLINEUR Esther

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

Règlement ANC n° 2014-03

IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE				
Adresse	EI GLINEUR Esther			
	63 Rue Marcel Ringeval			
	59620 LEVAL			
Activité (s) exercée (s)	Commerce de détail de produits à base de		N° Siret	90099811300014

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS				
---	--	--	--	--

Immobilisations	V. brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	V. brute à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche, dévelop.				
Fonds commercial	50 000			50 000
Autres immobilisations incorporelles				
Total des immobilisations incorporelles	50 000			50 000
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels & outillages	6 124	999	549	6 574
Installations générales agencements divers	13 441			13 441
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	330			330
Total des immobilisations corporelles	19 895	999	549	20 345
Immobilisations financières	400			400
TOTAL GÉNÉRAL	70 295	999	549	70 745

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS					
--	--	--	--	--	--

Amortissements	Durée	Montant début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles					
Total des immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Inst. techniques, matériels & out.		3 537	1 662	549	4 650
Inst. générales agenc. divers		4 383	1 660		6 043
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles		158	110		268
Total des immobilisations corporelles		8 078	3 432	549	10 961
TOTAL GÉNÉRAL		8 078	3 432	549	10 961

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

01304 - EI GLINEUR Esther

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

## ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Créances	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé	400		400
Créances de l'actif circulant	5 374	5 374	
Charges constatées d'avance	8 745	8 745	
TOTAL GÉNÉRAL	14 520	14 120	400

## ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Dettes	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
Emprunts et dettes assimilées	35 194	12 542	22 652	
Fournisseurs et comptes rattachés	27 101	27 101		
Autres dettes	25 519	25 519		
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	87 813	65 161	22 652	

## DETAIL DES COMPTES

# BILAN BIC - ACTIF

01304 - EI GLINEUR Esther

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

ACTIF	Valeurs au 31/07/25		% de l'actif	Valeurs au 31/07/24		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles			60			50
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)	50 000			50 000		50 000
2070000000 fonds commercial	50 000			50 000		50 000
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles			11			12
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages	6 574	4 650		1 924		2 586
2154000000 materiel industriel	6 574			6 574		6 124
2815400000 amort materiel industriel		4 650		-4 650		-3 537
Autres immobilisations corporelles	13 771	6 311		7 460		9 230
2181000000 inst gene agenc amenag divers	13 441			13 441		13 441
2183000000 mat de bureau & mat informatiq	330			330		330
2818100000 amort inst gle agt amgt		6 043		-6 043		-4 383
2818300000 amort mat bureau informatique		268		-268		-158
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	400			400		400
2750000000 depot cautionnements verses	400			400		400
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>70 745</b>	<b>10 961</b>		<b>59 784</b>	<b>72</b>	<b>62 217</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
Stocks et en-cours			9			8
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	7 633			7 633		7 670
3700000000 stock marchandises	7 633			7 633		7 670
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances			6			30
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	550			550		468
Autres créances (3)	4 627			4 627		29 661
4096000000 fourn emball et mat a rendre	402			402		574
4458600000 tva s/factures non parvenues	379			379		377
4487000000 etat produits a recevoir	197			197		156
4670240000 tabac stocks						25 198
4670250000 jeux stocks	3 447			3 447		2 777
4670260000 timbres poste	202			202		579
Fournisseurs débiteurs	198			198		192
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						

# BILAN BIC - ACTIF

01304 - EI GLINEUR Esther

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

ACTIF	Valeurs au 31/07/25			% de l'actif	Valeurs au 31/07/24	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 881		1 881	2	329	
5121020000 credit lyonnais	338		338			
5121100000 compte fdj	1 260		1 260		43	
5121200000 compte pmu	4		4			
5121300000 compte nickel	140		140		286	
5310000000 caisse siege social	141		141			
Charges constatées d'avance (3)	8 745		8 745	10	182	
4860000000 charges constatees avance	8 745		8 745		182	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	23 634		23 634	28	38 502	38
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	94 379	10 961	83 418	100	100 718	100
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont à moins d'un an (brut)						
(3) Dont à plus d'un an (brut)						

PASSIF	Valeurs au 31/07/25	% du passif	Valeurs au 31/07/24	% du passif
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital (dont versé : 0 )	-34 871	-42	-54 532	
1080000000 compte de l'exploitant	-34 871		-54 532	-54
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	30 475	37	55 429	55
<b>SITUATION NETTE</b>	-4 395	-5	897	1
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL CAPI TAUX PROPRES</b>	-4 395	-5	897	1
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
<b>PROVISIONS</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	35 194	42	49 877	50
1640000000 emp aupres des ets de credit	27 349		36 061	
1643000000 pret mt express 4.000€	2 223		3 180	
1644000000 pret brasseur 10.165€	5 622		8 063	
5121020000 credit lyonnais			2 528	
5121200000 compte pmu			46	
Emprunts et dettes financières diverses (3)			8 457	8
1650000000 crédit de stock			8 457	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	27 101	32	20 590	20
Dettes fiscales et sociales	24 603	29	20 897	21
4386000000 org soc charges a payer	16 902		14 177	
4455100000 tva a decalser	2 786		1 459	
4486000000 etat charges a payer	4 915		5 261	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	916	1		
4671250000 jeux frs dus	916			
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL DETTES</b>	87 813	105	99 821	99
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>	83 418	100	100 718	100

(1) Dont à plus d'un an

22 652

35 194

(1) Dont à moins d'un an

65 161

64 627

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

2 574

(3) Dont emprunts participatifs



# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

01304 - EI GLINEUR Esther

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

	Du 01/08/24 Au 31/07/25	% CA	Du 01/08/23 Au 31/07/24	% CA	Variation	
					en valeur	en %
<b>Produits d'exploitation</b>						
Ventes de marchandises	94 913	75	104 850	66	-9 936	-9
7070000000 ventes marchandises	8 554	7	14 367	9	-5 813	-40
7070100000 bar 10%	23 438	19	24 092	15	-654	-3
7070110000 téléphonie 20%	550		1 214	1	-663	-55
7070200000 bar 20%	39 642	31	43 090	27	-3 448	-8
7070300000 boissons 5.5%	3 067	2	3 264	2	-197	-6
7070400000 confiseries 20%	518		790		-271	-34
7070500000 confiseries 5.5%	1 246	1	1 431	1	-185	-13
7070600000 monétique 0%	15 462	12	16 232	10	-770	-5
7070700000 carterie			4		-3	-100
7070800000 jouets	2		94		-91	-97
7070900000 e-business 0%	238		240		-2	-1
7071100000 divers	4		33		-28	-88
7071200000 ventes de pizzas	2 193	2			2 193	
<b>Production vendue (biens et services)</b>	31 170	25	53 375	34	-22 204	-42
7060100000 commissions tabac	2 974	2	17 227	11	-14 252	-83
7060200000 commissions presse	186		295		-109	-37
7060300000 commissions telecartes	201		219		-17	-8
7060400000 commissions colis 20%	2 111	2	2 181	1	-70	-3
7060500000 commissions pmu	3 710	3	3 484	2	226	6
7060600000 commissions loto	7 877	6	12 093	8	-4 216	-35
7060700000 commissions jeux grattage	14 047	11	17 818	11	-3 770	-21
7060800000 commissions diverses ns	20		46		-26	-58
7060900000 commissions nickel	41		6		35	569
7061000000 commissions google play 20%	4		6		-2	-40
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	126 083	100	158 225	100	-32 141	-20
Subventions d'exploitation	336		5 010	3	-4 674	-93
7400000000 subventions d'exploitation	336		5 010	3	-4 674	-93
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges			329		-329	-100
7910000000 transfert de charges d'exploit			329		-329	-100
Autres produits	1		9		-8	-89
7580000000 prod divers de gest courante	1		9		-8	-89
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	126 420	100	163 573	103	-37 153	-23
<b>Charges d'exploitation</b>						
Achats de marchandises	45 665	36	51 171	32	-5 507	-11
6070000000 achats divers 20%	4 841	4	8 565	5	-3 724	-43
6070100000 boissons 5.5%	2 226	2	3 478	2	-1 252	-36
6070200000 boissons 20%	18 628	15	19 564	12	-936	-5
6070300000 confiseries 5.5%	745	1	1 146	1	-402	-35
6070400000 confiseries 20%	894	1	631		263	42
6070500000 achats telecartes	15 699	12	16 086	10	-386	-2
6070600000 achats cartes autoliquides	479		1 677	1	-1 198	-71
6070800000 achats divers 5.5%	482		25		457	
6070900000 achat pizzas	1 671	1			1 671	
Variation de stocks	36		-983	-1	1 019	104
6037000000 var des stocks de marchandises	36		-983	-1	1 019	104
Autres achats et charges externes	26 605	21	25 208	16	1 397	6
6061100000 electricite	1 399	1	1 340	1	59	4
6061200000 gaz	3 471	3	2 198	1	1 273	58
6061300000 carburants	592		456		136	30
6061400000 eau	294		309		-15	-5
6063000000 four pt equip outillage	493		60		433	722
6063100000 produits entretien	83		58		25	43

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

01304 - EI GLINEUR Esther

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

	Du 01/08/24 Au 31/07/25	% CA	Du 01/08/23 Au 31/07/24	% CA	Variation	
					en valeur	en %
6064000000 fournitures administratives	158		143		14	10
6110000000 sous traitance generale	340				340	
6132000000 locations immobilières	6 600	5	6 600	4		
6135000000 locations mobilières	2 153	2	1 482	1	671	45
6140000000 charges locat & de copropriete	1 714	1	1 676	1	39	2
6152000000 entretien repar s/biens immob	29		439		-410	-93
6160000000 primes d'assurances	1 914	2	1 786	1	128	7
6185000000 frais colloques semin confer			333		-333	-100
6226000000 honoraires	3 700	3	3 500	2	200	6
6226110000 honoraires autres			415		-415	-100
6227000000 frais d'actes & contentieux			4		-4	-100
6238000000 divers pourboires dons courant	60		50		10	20
6241000000 transports sur achats	384				384	
6256000000 missions	91		117		-26	-22
6260000000 frais postaux & telecommunicat	490		460		30	7
6261000000 affranchissements	21		19		2	13
6270000000 services bancaires & assimilés	2 123	2	2 681	2	-558	-21
6270100000 commissions rem cb	496		854	1	-358	-42
6272000000 comm frais s/emission emprunts			205		-205	-100
6281000000 concours divers (cotisations)			25		-25	-100
Impôts, taxes et versements assimilés	3 652	3	5 816	4	-2 164	-37
6333000000 partic des employ a forma cont	160		158		2	1
6351110000 cet-cotisation fonciere entrep	425		430		-5	-1
6378100000 csg deductible	3 067	2	5 228	3	-2 161	-41
Charges sociales	13 266	11	21 044	13	-7 778	-37
6460000000 urssaf mme	9 082	7	15 419	10	-6 337	-41
6461000000 urssaf mr	4 184	3	4 062	3	122	3
6464000000 cotisations madelin			1 563	1	-1 563	-100
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	3 102	2	2 995	2	107	4
6811200000 dot amort immob corporelles	3 102	2	2 995	2	107	4
Autres charges	890	1	768		122	16
6518000000 autres droits et val.similaire	890	1	766		123	16
6580000000 char div-gestion courante	1		2		-1	-71
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>93 216</b>	<b>74</b>	<b>106 020</b>	<b>67</b>	<b>-12 803</b>	<b>-12</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>33 204</b>	<b>26</b>	<b>57 554</b>	<b>36</b>	<b>-24 350</b>	<b>-42</b>
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>						
Charges financières						
Intérêts et charges assimilées	1 370	1	1 711	1	-341	-20
6611000000 interet des emprunts & dettes	1 370	1	1 711	1	-341	-20
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>1 370</b>	<b>1</b>	<b>1 711</b>	<b>1</b>	<b>-341</b>	<b>-20</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>-1 370</b>	<b>-1</b>	<b>-1 711</b>	<b>-1</b>	<b>341</b>	<b>20</b>
<b>RÉSULTAT COURANT</b>	<b>31 834</b>	<b>25</b>	<b>55 842</b>	<b>35</b>	<b>-24 008</b>	<b>-43</b>
Produits exceptionnels						
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	1 029	1	413		616	149
6712000000 penalites amendes fisc & pen	1 029	1	413		616	149

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

01304 - EI GLINEUR Esther

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

	Du 01/08/24 Au 31/07/25	% CA	Du 01/08/23 Au 31/07/24	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	330				330	
6871000000 dot amort except/immob	330				330	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 359	1	413		946	229
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-1 359	-1	-413		-946	-229
TOTAL DES PRODUITS	126 420	100	163 573	103	-37 153	-23
TOTAL DES CHARGES	95 945	76	108 144	68	-12 199	-11
Bénéfice ou Perte	30 475	24	55 429	35	-24 954	-45

## ETATS DE GESTION

# CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

01304 - EI GLINEUR Esther

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

	Valeur au 31/07/25	Valeur au 31/07/24
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>37 195</b>	<b>60 978</b>
+ Transferts de charges d'exploitation		329
+ Autres produits d'exploitation	1	9
- Autres charges d'exploitation	890	768
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Reprises sur Provisions financières		
- Charges financières	1 370	1 711
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières		
+ Produits exceptionnels		
- Produits des cessions d'éléments d'actif		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat		
- Reprises sur dépréciations ou provisions exceptionnelles		
- Charges exceptionnelles	1 359	413
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles	330	
- Participation des salariés aux résultats d'entreprise		
- Impôts sur les bénéfices		
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>33 907</b>	<b>58 424</b>
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 432	2 995
+ Reprises sur amortissements et provisions		
+ Résultat sur cessions d'éléments d'actif immobilisés		
+ Subventions d'investissement rapportées au résultat		
<b>RÉSULTAT NET COMPTABLE</b>	<b>30 475</b>	<b>55 429</b>

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/08/24 au 31/07/25	Du 01/08/23 au 31/07/24		Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	126 083	158 225		-32 141	-20
Ventes de marchandises	94 913	104 850		-9 936	-9
Production de l'exercice	31 170	53 375		-22 205	-42
Marge commerciale	49 212	54 661		-5 449	-10
Marge globale	80 382	108 036		-27 654	-26
Valeur ajoutée	53 777	82 828		-29 051	-35
Excédent brut d'exploitation	37 195	60 978		-23 783	-39
Amortissements et provisions	3 102	2 995		107	4
Résultat d'exploitation	33 204	57 554		-24 350	-42
Résultat financier	-1 370	-1 711		341	20
Résultat courant	31 834	55 842		-24 008	-43
Résultat exceptionnel	-1 359	-413		-946	-229
Résultat net de l'exercice	30 475	55 429		-24 954	-45

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/08/24 au 31/07/25	Du 01/08/23 au 31/07/24		Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	33 907	58 424		-24 517	-42
Fonds de roulement net global	-28 985	-5 560	5	-23 426	421
Besoin en fonds de roulement	-30 866	-3 315	-14 692	-27 552	831
Trésorerie	1 881	-2 245		4 126	-184
Prélèvement de l'exploitant	35 768	66 968	58 853	-31 201	-47

RATIOS	Du 01/08/24 au 31/07/25	Du 01/08/23 au 31/07/24		Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients (en jours)	1	1			46
Crédit fournisseurs (en jours)	123	89		34	38
Rotation stocks (en jours)	61	56		5	9
Autonomie financière					-600
Capacité de remboursement	1	1			-9
Taux d'endettement	-8	62		-70	-113
Rentabilité financière	-7	62		-69	-111
Rentabilité commerciale					-31

# SYNTHÈSE SUR 5 ANS

01304 - EI GLINEUR Esther

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/08/24 au 31/07/25	Du 01/08/23 au 31/07/24	Exercice N-2	Du 01/07/21 au 31/07/22	Exercice N-4	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	126 083	158 225	152 055	112 887		-32 141	-20
Ventes de marchandises	94 913	104 850	98 230	75 912		-9 936	-9
Production de l'exercice	31 170	53 375	53 826	36 975		-22 205	-42
Marge commerciale	49 212	54 661	42 449	37 991		-5 449	-10
Marge globale	80 382	108 036	96 275	74 966		-27 654	-26
Valeur ajoutée	53 777	82 828	68 059	37 690		-29 051	-35
Excédent brut d'exploitation	37 195	60 978	44 102	30 751		-23 783	-39
Amortissements / provisions	3 102	2 995	2 886	2 259		107	4
Résultat d'exploitation	33 204	57 554	40 515	29 155		-24 350	-42
Résultat financier	-1 370	-1 711	-1 110	-1 269		341	20
Résultat courant	31 834	55 842	39 405	27 886		-24 008	-43
Résultat exceptionnel	-1 359	-413		-588		-946	-229
Résultat net de l'exercice	30 475	55 429	39 405			-24 954	-45

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/08/24 au 31/07/25	Du 01/08/23 au 31/07/24	Exercice N-2	Du 01/07/21 au 31/07/22	Exercice N-4	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	33 907	58 424	42 291	30 146		-24 517	-42
Fonds de roulement net global	-28 985	-5 560	5	27 594		-23 426	421
Besoin en fonds de roulement	-30 866	-3 315	-14 692	17 839		-27 552	831
Trésorerie	1 881	-2 245				4 126	-184
Prélèvement de l'exploitant	35 768	66 968	58 853			-31 201	-47

RATIOS	Du 01/08/24 au 31/07/25	Du 01/08/23 au 31/07/24	Exercice N-2	Du 01/07/21 au 31/07/22	Exercice N-4	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients <i>(en jours)</i>	1	1		1			46
Crédit fournisseurs <i>(en jours)</i>	123	89		36		34	38
Rotation stocks <i>(en jours)</i>	61	56		94		5	9
Autonomie financière							-600
Capacité de remboursement	1	1	1				-9
Taux d'endettement	-8	62	4	2		-70	-113
Rentabilité financière	-7	62	3	1		-69	-111
Rentabilité commerciale							-31

n L'EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) EST DE

Compte tenu des variations d'inventaire :

- des stocks de produits, en-cours
- des stocks d'approvisionnement
- des stocks de marchandises

Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes

n L'APPORT D'ARGENT DE L'EXPLOITATION A ÉTÉ DE  
(Ventes - achats d'exploitation)

37 195

-

+

+

+

36

-889

36 342

100 %

FLUX FINANCIERS	Sorties	Entrées		
Produits financiers, Agios, Intérêts C.T.				
Intérêts des emprunts	1 370			
Remboursement capital	21 936			
<b>TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS</b>	<b>23 306</b>		<b>-23 306</b>	<b>64</b>
Achats d'immobilisations				
- Incorporelles				
- Corporelles	999			
- Financières				
Cessions d'immobilisations				
Emprunts nouveaux		1 370		
Subventions d'investissement				
<b>TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS</b>	<b>999</b>	<b>1 370</b>	<b>371</b>	<b>-1</b>
<b>CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>1 029</b>		<b>-1 029</b>	<b>3</b>
Prélèvements et apports courants	35 768			
Impôt sur le revenu				
Prélèvements et apports exceptionnels				
<b>TOTAL PRIVÉ</b>	<b>35 768</b>		<b>-35 768</b>	<b>98</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>61 101</b>	<b>37 712</b>	<b>Variation de trésorerie nette globale</b>	
			<b>-23 389</b>	

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

Une amélioration des disponibilités de

Une diminution des créances de

Une augmentation des dettes fournisseurs et dettes à court terme de

4 126

-16 383

11 132



# TABLEAU DE FINANCEMENT

01304 - EI GLINEUR Esther

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

		Capacité d'autofinancement	33 907
		<b>= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>33 907</b>
Acquisitions d'immobilisations		Cessions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles		Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	999	Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières		Immobilisations financières	
Prélèvements compte de l'exploitant	35 768	Apports compte de l'exploitant	
Diminution des capitaux propres		Augmentation des capitaux propres	
		Subvention investissement	
Emprunts remboursés (capital)	21 936	Emprunts réalisés	1 370
<b>TOTAL EMPLOIS</b>	<b>58 703</b>	<b>TOTAL RESSOURCES</b>	<b>35 277</b>

**VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL**  
diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a diminué de 23 426

Augmentation actif circulant  
Diminution dettes

**TOTAL**

Diminution actif circulant  
Augmentation dettes

**TOTAL**

16 420

11 132

**27 552**

**VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT**  
diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a diminué de 27 552

Augmentation de la trésorerie

4 126

Diminution de la trésorerie

**VARIATION DE TRÉSORERIE**

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a augmenté de 4 126

	Calcul	N	N-1
<b>Autonomie financière</b>			
Capitaux propres	-4 395,28		
Total passif	83 417,76	-0,05	0,01

*Ce ratio mesure l'indépendance financière de votre entreprise vis à vis des sources de financement extérieures.*

<b>Solvabilité à court terme</b>			
Créances + disponibilités + VMP	16 000,87		
Dettes et pdts constatés d'avance à moins d'un an	65 161,04	0,25	0,48

*Ce ratio indique la capacité de votre entreprise à rembourser ses dettes à court terme avec ses ressources disponibles.*

	Calcul	N	N-1
Crédit consenti aux clients			(en jours)
<div> <div> Clients et comptes rattachés (*)  X Nombre jours de l'exercice </div> <div> 200 574,80  <hr/> 140 001,37 </div> </div>		1,43	0,98
Ventes TTC			

*Ce ratio indique la durée moyenne du crédit accordé à vos clients. Son évolution doit être suivie avec intérêt, eu égard à la charge de trésorerie que ce crédit peut représenter.*

(\*) Y compris les effets escomptés non échus.

Crédit accordé par les fournisseurs			(en jours)
<div> <div> Fournisseurs et comptes rattachés  X Nombre jours de l'exercice </div> <div> 9 891 792,00  <hr/> 80 151,13 </div> </div>		123,41	89,22
Achats et autres charges externes TTC			

*Ce ratio indique le délai de paiement moyen accordé par vos fournisseurs. Ce délai constitue une ressource financière et allège donc les besoins de trésorerie.*

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

01304 - EI GLINEUR Esther

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

	Du 01/08/24 Au 31/07/25	en %	Du 01/08/23 Au 31/07/24	en %	Variation	
					en valeur	en %
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	126 083	100	158 225	100	-32 141	-20
Ventes de marchandises	94 913	100	104 850	100	-9 936	-9
- Coût d'achat des march. vendues	45 701	48	50 188	48	-4 487	-9
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	49 212	52	54 661	52	-5 449	-10
Production vendue (biens et services) *	31 170	100	53 375	100	-22 205	-42
+ / - Production stockée *						
+ Production immobilisée *						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE *</b>	31 170	100	53 375	100	-22 205	-42
<b>CHIFFRE D'ACTIVITÉ</b>	126 083	100	158 225	100	-32 141	-20
- Matières premières *						
- Sous-traitance (directe) *						
<b>MARGE DE PRODUCTION *</b>	31 170	100	53 375	100	-22 205	-42
<b>MARGE BRUTE TOTALE</b>	80 382	64	108 036	68	-27 654	-26
- Autres achats	6 490	5	4 564	3	1 926	42
- Charges externes	20 115	16	20 644	13	-529	-3
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE</b>	53 777	43	82 828	52	-29 051	-35
Subventions d'exploitation	336		5 010	3	-4 674	-93
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 652	3	5 816	4	-2 164	-37
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
- Cotisations de l'exploitant	13 266	11	21 044	13	-7 778	-37
Total	-16 582	-13	-21 850	-14	5 268	24
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	37 195	30	60 978	39	-23 783	-39
Reprises sur dép., prov., amorts						
+ Transferts de charges d'exploitation			329		-329	-100
+ Autres produits d'exploitation	1		9		-8	-89
- Dotations amort. et dépréciations	3 102	2	2 995	2	107	4
- Autres charges d'exploitation	890	1	768		122	16
Total	-3 991	-3	-3 425	-2	-566	-17
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	33 204	26	57 554	36	-24 350	-42
Opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	1 370	1	1 711	1	-341	-20
Total	-1 370	-1	-1 711	-1	341	20
<b>RÉSULTAT COURANT</b>	31 834	25	55 842	35	-24 008	-43
+ Produits exceptionnels (1)						
- Charges exceptionnelles (2)	1 359	1	413		946	229
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total	-1 359	-1	-413		-946	-229
<b>RÉSULTAT EXERCICE</b>	30 475	24	55 429	35	-24 954	-45

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

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

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

01304 - EI GLINEUR Esther

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

	Du 01/08/24 Au 31/07/25	en %	Du 01/08/23 Au 31/07/24	en %	Variation	
					en valeur	en %
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>126 083</b>	<b>100</b>	<b>158 225</b>	<b>100</b>	<b>-32 141</b>	<b>-20,31</b>
Ventes de marchandises	94 913	100	104 850	100	-9 936	-9
707000000 ventes marchandises	8 554	9	14 367	14	-5 813	-40
707010000 bar 10%	23 438	25	24 092	23	-654	-3
7070110000 telephonie 20%	550	1	1 214	1	-664	-55
707020000 bar 20%	39 642	42	43 090	41	-3 448	-8
707030000 boissons 5.5%	3 067	3	3 264	3	-197	-6
707040000 confiseries 20%	518	1	790	1	-272	-34
707050000 confiseries 5.5%	1 246	1	1 431	1	-185	-13
707060000 monétique 0%	15 462	16	16 232	15	-770	-5
707070000 carterie			4		-4	-100
707080000 jouets	2		94		-91	-97
707090000 e-business 0%	238		240		-2	-1
707100000 divers	4		33		-29	-88
707120000 ventes de pizzas	2 193	2			2 193	
- Coût d'achat des marchandises vendues	45 701	48	50 188	48	-4 487	-9
603700000 var des stocks de marchandises	36		-983	-1	1 019	104
607000000 achats divers 20%	4 841	5	8 565	8	-3 724	-43
607010000 boissons 5.5%	2 226	2	3 478	3	-1 252	-36
607020000 boissons 20%	18 628	20	19 564	19	-936	-5
607030000 confiseries 5.5%	745	1	1 146	1	-402	-35
607040000 confiseries 20%	894	1	631	1	263	42
607050000 achats telecartes	15 699	17	16 086	15	-386	-2
607060000 achats cartes autoliquides	479	1	1 677	2	-1 198	-71
607080000 achats divers 5.5%	482	1	25		457	
607090000 achat pizzas	1 671	2			1 671	
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	<b>49 212</b>	<b>52</b>	<b>54 661</b>	<b>52</b>	<b>-5 449</b>	<b>-10</b>
Production vendue (biens et services) *	31 170	100	53 375	100	-22 205	-42
706010000 commissions tabac	2 974	10	17 227	32	-14 252	-83
706020000 commissions presse	186	1	295	1	-110	-37
706030000 commissions telecartes	201	1	219		-18	-8
706040000 commissions colis 20%	2 111	7	2 181	4	-70	-3
706050000 commissions pmu	3 710	12	3 484	7	226	6
706060000 commissions loto	7 877	25	12 093	23	-4 216	-35
706070000 commissions jeux grattage	14 047	45	17 818	33	-3 770	-21
706080000 commissions diverses ns	20		46		-27	-58
706090000 commissions nickel	41		6		34	569
706100000 commissions google play 20%	4		6		-2	-40
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE *</b>	<b>31 170</b>	<b>100</b>	<b>53 375</b>	<b>100</b>	<b>-22 205</b>	<b>-42</b>
<b>CHIFFRE D'ACTIVITÉ</b>	<b>126 083</b>	<b>100</b>	<b>158 225</b>	<b>100</b>	<b>-32 141</b>	<b>-20</b>
<b>MARGE DE PRODUCTION *</b>	<b>31 170</b>	<b>100</b>	<b>53 375</b>	<b>100</b>	<b>-22 205</b>	<b>-42</b>
<b>MARGE BRUTE TOTALE</b>	<b>80 382</b>	<b>64</b>	<b>108 036</b>	<b>68</b>	<b>-27 654</b>	<b>-26</b>
- Autres achats	6 490	5	4 564	3	1 926	42
606110000 electricite	1 399	1	1 340	1	59	4
606120000 gaz	3 471	3	2 198	1	1 273	58
606130000 carburants	592		456		136	30
606140000 eau	294		309		-15	-5
606300000 four pt equip outillage	493		60		433	722
606310000 produits entretien	83		58		25	43
606400000 fournitures administratives	158		143		14	10
- Charges externes	20 115	16	20 644	13	-529	-3
611000000 sous traitance generale	340				340	
613200000 locations immobilières	6 600	5	6 600	4		
613500000 locations mobilières	2 153	2	1 482	1	671	45
614000000 charges locat & de copropriete	1 714	1	1 676	1	39	2
615200000 entretien repar s/biens immob	29		439		-410	-93

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

01304 - EI GLINEUR Esther

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

	Du 01/08/24 Au 31/07/25	en %	Du 01/08/23 Au 31/07/24	en %	Variation	
					en valeur	en %
6160000000 primes d'assurances	1 914	2	1 786	1	128	7
6185000000 frais colloques semin confer			333		-333	-100
6226000000 honoraires	3 700	3	3 500	2	200	6
6226110000 honoraires autres			415		-415	-100
6227000000 frais d'actes & contentieux			4		-4	-100
6238000000 divers pourboires dons courant	60		50		10	20
6241000000 transports sur achats	384				384	
6256000000 missions	91		117		-26	-22
6260000000 frais postaux & telecommunicat	490		460		30	7
6261000000 affranchissements	21		19		2	13
6270000000 services bancaires & assimilés	2 123	2	2 681	2	-558	-21
6270100000 commissions rem cb	496		854	1	-358	-42
6272000000 comm frais s/emission emprunts			205		-205	-100
6281000000 concours divers (cotisations)			25		-25	-100
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE</b>	<b>53 777</b>	<b>43</b>	<b>82 828</b>	<b>52</b>	<b>-29 051</b>	<b>-35</b>
Subventions d'exploitation	336		5 010	3	-4 674	-93
7400000000 subventions d'exploitation	336		5 010	3	-4 674	-93
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 652	3	5 816	4	-2 164	-37
6333000000 partic des employ a forma cont	160		158		2	1
6351110000 cet-cotisation fonciere entrep	425		430		-5	-1
6378100000 csg deductible	3 067	2	5 228	3	-2 161	-41
- Cotisations de l'exploitant	13 266	11	21 044	13	-7 778	-37
6460000000 urssaf mme	9 082	7	15 419	10	-6 337	-41
6461000000 urssaf mr	4 184	3	4 062	3	122	3
6464000000 cotisations madelin			1 563	1	-1 563	-100
<b>Total</b>	<b>-16 582</b>	<b>-13</b>	<b>-21 850</b>	<b>-14</b>	<b>5 268</b>	<b>24</b>
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPL.</b>	<b>37 195</b>	<b>30</b>	<b>60 978</b>	<b>39</b>	<b>-23 783</b>	<b>-39</b>
+ Transferts de charges d'exploitation			329		-329	-100
7910000000 transfert de charges d'exploit			329		-329	-100
+ Autres produits d'exploitation	1		9		-8	-89
7580000000 prod divers de gest courante	1		9		-8	-89
- Dotations amortissements et dépréciations	3 102	2	2 995	2	107	4
6811200000 dot amort immob corporelles	3 102	2	2 995	2	107	4
- Autres charges d'exploitation	890	1	768		122	16
6518000000 autres droits et val.similaire	890	1	766		123	16
6580000000 char div-gestion courante	1		2		-1	-71
<b>Total</b>	<b>-3 991</b>	<b>-3</b>	<b>-3 425</b>	<b>-2</b>	<b>-566</b>	<b>-17</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>33 204</b>	<b>26</b>	<b>57 554</b>	<b>36</b>	<b>-24 350</b>	<b>-42</b>
- Charges financières	1 370	1	1 711	1	-341	-20
6611000000 interet des emprunts & dettes	1 370	1	1 711	1	-341	-20
<b>Total</b>	<b>-1 370</b>	<b>-1</b>	<b>-1 711</b>	<b>-1</b>	<b>341</b>	<b>20</b>
<b>RÉSULTAT COURANT</b>	<b>31 834</b>	<b>25</b>	<b>55 842</b>	<b>35</b>	<b>-24 008</b>	<b>-43</b>
- Charges exceptionnelles (2)	1 359	1	413		946	229
6712000000 penalites amendes fisc & pen	1 029	1	413		616	149
6871000000 dot amort except/immob	330				330	
<b>Total</b>	<b>-1 359</b>	<b>-1</b>	<b>-413</b>		<b>-946</b>	<b>-229</b>
<b>RÉSULTAT EXERCICE</b>	<b>30 475</b>	<b>24</b>	<b>55 429</b>	<b>35</b>	<b>-24 954</b>	<b>-45</b>

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

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

# LISTE DES IMMOBILISATIONS

01304 - EI GLINEUR Esther

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

Calcul des amortissements à date du 31/07/2025

Transfert des amortissements à date du 31/07/2025

N°	Désignation	Date acquisition	Valeur acquisition	Durée amort. / Dt cession	Amortissement						Valeur nette fin d'exercice	
					taux	mode	antérieur		de l'exercice			cumulé
2070000000 FONDS COMMERCIAL												
1	FOND COMMERCIAL	27/07/21	50 000			Na	E	E	E			50 000
Cumul du compte 20700000			50 000				E	E	E			50 000
(hors cessions)			50 000				E	E	E			50 000
2154000000 MATERIEL												
1	16 CHAISES	27/07/21	420	5	20	Lin	E	253 E	84 E	337		83
2	1 COMPTOIR BAR	27/07/21	1 500	5	20	Lin	E	904 E	300 E	1 204		296
3	6 TABLES	27/07/21	810	5	20	Lin	E	488 E	162 E	650		160
4	1 PRESENTOIR PRESSE	27/07/21	350	5	20	Lin	E	211 E	70 E	281		69
5	1 MEUBLE PMU	27/07/21	250	5	20	Lin	E	151 E	50 E	201		49
6	1 COFFRE FORT	27/07/21	900	5	20	Lin	E	542 E	180 E	722		178
8	1 PRESENTOIR A BONBO	27/07/21	120	5	20	Lin	E	72 E	24 E	96		24
9	FRIGO VALBERG	21/07/21	625	5	20	Lin	E	379 E	125 E	504		121
10	CAISSE ENREGISTREUSE	20/07/21	600	5	20	Lin	E	364 E	120 E	484		116
11	MACHINE A LAVER HOO	04/01/23	549	31/12/24	20	Lin	E	173 E	46 E	219		
							X	X	330 X	330		
12	ARMOIRE RÉFRIGÉRÉE	23/09/24	999	5	20	Lin	E	E	171 E	171		828
Cumul du compte 21540000			7 123				E	3 537 E	1 332 E	4 869		1 924
(hors cessions)							X	X	330 X	330		
			6 574				E	3 365 E	1 286 E	4 650		1 924
2181000000 INSTALLATIONS GENERALES												
1	ENSEIGNE TABAC LED	07/09/21	1 039	5	20	Lin	E	602 E	208 E	810		229
2	REALISATION WC INTER	09/03/22	3 920	10	10	Lin	E	940 E	392 E	1 332		2 588
3	ALARME	26/11/21	8 482	8	13	Lin	E	2 841 E	1 060 E	3 901		4 581
Cumul du compte 21810000			13 441				E	4 383 E	1 660 E	6 043		7 398
(hors cessions)			13 441				E	4 383 E	1 660 E	6 043		7 398
2183000000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT												
1	HONOR MAGIC LITE 5G	23/02/23	330	3	33	Lin	E	158 E	110 E	268		62
Cumul du compte 21830000			330				E	158 E	110 E	268		62
(hors cessions)			330				E	158 E	110 E	268		62
2750000000 DEPOT CAUTIONNEMENTS VERSES												
1	CAUTION VOIX DU NOR	20/10/21	400			Na	E	E	E			400
Cumul du compte 27500000			400				E	E	E			400
(hors cessions)			400				E	E	E			400
Cumul tous comptes												
			Valeur acquisition				antérieur	Amortissement de l'exercice	cumulé	Valeur nette fin d'exercice		
			71 294				E	8 078 E	3 102 E	11 180		59 784
							D	D	D			
							X	X	330 X	330		
(hors cessions)			70 745				E	7 905 E	3 056 E	10 961		59 784
							D	D	D			

# ETAT DES EMPRUNTS (CAPITAL)

01304 - EI GLINEUR Esther

Du 01/08/2024 au 31/07/2025

(1) K : à 1 an maximum à l'origine

(2) K : à plus de 1 an maximum à l'origine

Compte	Désignation			Catégorie	Per.	Remboursement		(1) - 1an	(1) 1 à 5 ans	(1) + 5ans	Coursus intérêts assurances
N° emprunt	Dt Début	Dt Fin	Mt Emprunt	K restant	Durée	antérieur	en retard	(2)	(2)	(2)	
164 Emprunts Etablissements crédit											
1640000000	EQUIPEMENT PRO TAUX FIXE MT			Entreprise	Mens	K	K	8 712			6
21924800	27/07/21	27/07/28	57 000	36 061	84,00	K	20 939 I	545	9 645	18 438	2
1643000000	PRET MT EXPRESS			Entreprise	Mens	K	K	957			12
23921022	13/07/23	02/08/27	4 000	3 180	48,00	K	820 I	177	1 109	1 196	1
1644000000	PRET BRASSEUR			Entreprise	Mens	K	K	2 440			27
2190314	17/08/23	05/08/27	10 165	8 063	48,00	K	2 102 I	452	2 813	3 018	
Cumul des comptes 164			71 165	47 303		K	K	12 110			44
						K	23 862I	1 175	13 357	22 652	3
Cumul tous comptes			71 165	47 303		K	K	12 110			44
						K	23 862I	1 175	13 357	22 652	3

*Dans cette édition, les échéances prévues sont considérées reportées sur l'exercice suivant.*



## IMPRIMES FISCAUX

Désignation de l'entreprise		EI GLINEUR Esther										Néant <input type="checkbox"/> *	
Adresse de l'entreprise		63 Rue Marcel Ringeval 59620 LEVAL											
SIRET		9 0 0 9 9 8 1 1 3 0 0 0 1 4											
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12							
												Exercice N clos le	
												3 1 0 7 2 0 2 5	
ACTIF		Brut		Amortissements-Provisions		Net							
		1		2		3							
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	{	Fonds commercial *	010	50 000	012		50 000					
	Autres *		014		016								
	Immobilisations corporelles*			028	20 345	030	10 961	9 384					
	Immobilisations financières * (1)			040	400	042		400					
	Total I (5)			044	70 745	048	10 961	59 784					
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050		052							
		Marchandises *		060	7 633	062		7 633					
	Avances et acomptes versés sur commandes			064		066							
	Créances (2)	{	Clients et comptes rattachés *	068	550	070		550					
			Autres* (3)	072	4 825	074		4 825					
	Valeurs mobilières de placement			080		082							
	Disponibilités			084	1 881	086		1 881					
	Charges constatées d'avance*			092	8 745	094		8 745					
	Total II			096	23 634	098		23 634					
	Total général (I + II)			110	94 379	112	10 961	83 418					
PASSIF												Exercice N NET	
												1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *			120				-34 871					
	Ecart de réévaluation			124									
	Réserve légale			126									
	Réserves réglementées *			130									
	Autres réserves	(	dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*	131		)							
	Report à nouveau			134									
	Résultat de l'exercice			136				30 475					
	Subventions d'investissement			137									
	Provisions réglementées			140									
	Total I			142				-4 395					
Provisions pour risques et charges		Total II				154							
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156				35 194					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164									
	Fournisseurs et comptes rattachés*			166				27 101					
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169		169		2 786	)		24 603					
	Comptes courants d'associés			173									
	Autres dettes			175				916					
	Produits constatés d'avance			174									
	Total III			176				87 813					
Total général (I + II + III)						180		83 418					
REVENUS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	22 652					
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	999					
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184						

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

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

Désignation de l'entreprise EI GLINEUR Esther

Néant ☐\*

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)										Désignation de l'entreprise EI GLINEUR Esther										Néant <input type="checkbox"/> *																																																												
A- RÉSULTAT COMPTABLE										Formulaire déposé au titre de l'IR										018										<input type="checkbox"/>										Exercice N clos le																																								
3										1										0										7										2										0										2										5										
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *																				209																				210										94 913																													
	{										biens										{										215																				214																													
											services *																				217																				218										31 170																			
	Production stockée*										( Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production )																														222																																							
	Production immobilisée*																																								224																																							
	Subventions d'exploitation reçues																																								226										336																													
	Autres produits																																								230										1																													
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)																																								232										126 420																													
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)																																								234										45 665																													
	Variation de stocks (marchandises)*																																								236										36																													
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)																																								238																																							
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *																																								240																																							
	Autres charges externes* :										( dont crédit-bail : - mobilier : ..... - immobilier : ..... )																				242										26 605																																							
	Impôts, taxes et versements assimilés										( dont CFE et CVAE *										243										425										244										3 652																													
	Rémunérations du personnel*																																								250																																							
	Charges sociales (cf. renvoi 380)																																								252										13 266																													
	Dotations aux amortissements*										( dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI										255																				254										3 102																													
	Dotations aux provisions																																								256																																							
	{										dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *										259																				{										262										890																			
											dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles										260																																																											
Total des charges d'exploitation (II)																																								264										93 216																														
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)																																								270										33 204																														
Produits financiers (III)										280																														294										1 370																														
Produits exceptionnels (IV)																																								290																																								
Charges exceptionnelles (VI) {										dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)										347																				{										300										1 359																				
										dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)										348																																																												
Impôt sur les bénéfices* (VII)																																								306																																								
2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) --- Charges (II + V + VI + VII)																																								310										30 475																														
B- RÉSULTAT FISCAL										Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2										312										30 475										314																																								
Remembrements	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*																				316																																																											
	Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles																				318																																																											
	Provisions non déductibles*																				322																																																											
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)																				324																																																											
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés										247																				Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC*																				248										1 361																			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option										(										Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)										249																														251																			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime																				998																																																											
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime																				999																																																											
Deductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime																																								997																																							
	Entreprises nouvelles (44 sexies)										986																				ZFU -TE (44. octies A)										987																				342																			
	France Ruralités Revitalisation FRR (44 quindecies A)										181																				JEI (44. sexies A)										989																																							
	ZRD (44 terdecies)										127																				ZRR (44. quindecies)										138																																							
	Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodecies)										991																				Investissements et souscriptions outre-mer										344																																							
	ZFANG (44 quaterdecies)										345																																																																					
	BUD ( 44 sexdecies)										992																				Zone de développement prioritaire (44 septdecies)										993																																							
	Dont divers										Créance due au titre du report en arrière du déficit																				346																				350																													
											Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)																				655																																																	
											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 simulateur de conduite (Art. 39 decies E)																					641																																																											
Déductions exceptionnelles (Art. 39 decies F)																					990																																																											
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies G)																				649																																																												
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS										Bénéfice col. 1										Déficit col. 2										352										31 836										354																														
Déficit	Déficit de l'exercice reporté en arrière *																														356																																																	
	Déficits antérieurs reportables : *																																																		360																													
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS										Bénéfice col.1										Déficit col.2										370										31 836										372																														

\*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)				Désignation de l'entreprise : EI GLINEUR Esther								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 IMMOBILISÉ										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	50 000		402		404		406	50 000			
	Autres	410			412		414		416				
Immobilisations corporelles	Terrains		420			422		424		426			
	Constructions		430			432		434		436			
	Installations techniques matériel et outillage industriels		440	6 124		442	999	444	549	446	6 574		
	Installations générales agencements., aménagements divers		450	13 441		452		454		456	13 441		
	Matériel de transport		460			462		464		466			
	Autres immobilisations corporelles		470	330		472		474		476	330		
Immobilisations financières		480	400		482		484		486	400			
TOTAL		490	70 295		492	999	494	549	496	70 745			

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	3 537	532	1 662	534	549	536	4 650
	Installations générales, agencements, aménagements divers		540	4 383	542	1 660	544		546	6 043
	Matériel de transport		550		552		554		556	
	Autres immobilisations corporelles		560	158	562	110	564		566	268
TOTAL			570	8 078	572	3 432	574	549	576	10 961

III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES à 19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS et 12,8 % pour les entreprises à l'IR <small>(Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)</small>													
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé		1	MACHINE A	2		3		4		5				
			LAVER HOOVER											
		6		7		8		9		10				
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values									
					Court terme *	Long terme								
						19 %	6	15 % ou 12,8 %	7	0 %	8			
	1	549	549											
	2													
	3													
	4													
	5													
	6													
	7													
	8													
	9													
	10													
TOTAL	578	549	580	549	582		584		586		588		589	
Plus-values taxables à 19 % <sup>(1)</sup>			579		Régularisations	590		583		594		595		
TOTAL						596		585		597		599		

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2033 - NOT-SD.  
(1) Ces plus-values sont imposables au 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

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

Désignation de l'entreprise : EI GLINEUR Esther

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 comptes clients	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

## B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres Immob. incorp	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales agence-ments amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

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

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau N° 2033-B-SD		780

## II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)			982	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis		Nombre d'opérations sur l'exercice (2)	982 ter
Déficits imputés			983	
Déficits reportables			984	
Déficits de l'exercice			860	
Total des déficits restant à reporter			870	

## III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	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		381	
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327			
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant	dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	13 266	380	13 266
N° du centre de gestion agréé				388	
Montant de la TVA collectée				374	13 918
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)				378	7 881
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 n° 2033-D-SD déposé au titre de l'exercice précédent.

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033 - NOT-SD.

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

Désignation de l'entreprise : EI GLINEUR Esther										Néant <input checked="" type="checkbox"/> *					
Exercice ouvert le : 01/08/2024										et clos le : 31/07/2025		Durée en nombre de mois		12	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS															
Effectif moyen du personnel * :										376					
Dont apprentis										657					
Dont handicapés										651					
Effectifs affectés à l'activité artisanale										861					
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE															
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE															
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises										108					
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés										118					
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante										119					
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges										105					
TOTAL 1										106					
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée															
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)										115					
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					
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup>															
Achats										121					
Variation négative des stocks										145					
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances										125					
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										310					
Taxes déductibles de la valeur ajoutée										133					
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)										148					
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée										128					
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois										135					
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante										150					
TOTAL 3										152					
IV - Valeur ajoutée produite															
Calcul de la Valeur Ajoutée (Total 1 + Total 2 - Total 3)										137					
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises															
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF										117					
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE															
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD															
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.															
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre										020					
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)										022					
Effectifs au sens de la CVAE *										023					
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)										026					
Période de référence										024					
Date de cessation															

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

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD, au § "déclaration des effectifs" et dans la notice n° 1330-CVAE-SD, au § "Répartition des salariés".

DÉTAIL DU TABLEAU 2033B

RÉINTÉGRATIONS DIVERSES	(ligne 330)	
Amendes et pénalités		1 029
Quote-part frais financiers		332
TOTAL		1 361

DÉDUCTIONS DIVERSES	(ligne 350)	
TOTAL		

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice du 01/08/2024 au 31/07/2025

Désignations	Montant
PAR PMU JUILLET 2025 PAR PMU JUILLET 2025	197
Total des produits à recevoir	197



DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice du 01/08/2024 au 31/07/2025

Désignations	Montant
FNP ENGIE 07/25 FNP ENGIE 07/25	115
FNP COM 2025 SOLDE FNP COM 2025 SOLDE	2 160
EIC EIC	11 461
EIC EIC	5 441
EIC EIC	3 931
TF 2025 01-07/2025 TF 2025 01-07/2025	984
Total des charges à payer	24 092

DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Exercice du 01/08/2024 au 31/07/2025

Désignations	Date début	Date fin	Montants		
			Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA GRENKE 08/2025 CCA GRENKE 08/2025			149		
EIC EIC			8 536		
CCA GRENKE REDEVANCE GRENKE REDEVAN			60		
Total des charges constatées d'avance			8 745		