



**FDH**  
Fiduciaire du Héron

EL 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
<b>COMPTE S ANNUELS</b>	<b>4</b>
Bilan - Actif	5
Bilan - Passif	6
Compte de résultat synthétique	7
Compte de résultat synthétique	8
<b>ANEXE COMPTABLE</b>	<b>9</b>
Annexe des comptes annuels	10
<b>DETAIL DES COMPTES</b>	<b>13</b>
Bilan BIC - Actif	14
Bilan BIC - Passif	16
Compte de résultat détaillé	17
<b>ETATS DE GESTION</b>	<b>20</b>
Capacité d'autofinancement	21
Synthèse	22
Synthèse sur 5 ans	23
Analyse tresorerie	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
<b>IMPRIMES FISCAUX</b>	<b>33</b>
Réel 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				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)				
Autres (3)				
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				
Ecarts 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

PASSIF	Valeurs au 31/07/25	Valeurs au 31/07/24	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
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 CAPITAUX PROPRES</b>	<b>-4 395</b>	<b>897</b>	<b>-5 292</b>	<b>-590</b>
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
DETTES (1)				
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 acomptes reçus 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

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques

(3) Dont emprunts participatifs

22 652

35 194

65 161

64 627

2 574

# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

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 %
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 amort.	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

# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

*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 %
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
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	
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	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS	O		
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS	O		
MOUVEMENT DES DÉPRÉCIATIONS, PROVISIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET INDEMNITÉS ASSIMILÉS			
MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS, LES ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL AINSI QUE LES GARANTIES REÇUES ET/OU DONNÉES			
COMMENTAIRES			

# 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	El GLINEUR Esther 63 Rue Marcel Ringeval 59620 LEVAL	N° Siret	90099811300014
Activité (s) exercée (s)	Commerce de détail de produits à base de		

## 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, développement				
Fonds commercial	50 000			50 000
Autres immobilisations incorporelles				
<b>Total des immobilisations incorporelles</b>	<b>50 000</b>			<b>50 000</b>
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
<b>Total des immobilisations corporelles</b>	<b>19 895</b>	<b>999</b>	<b>549</b>	<b>20 345</b>
Immobilisations financières	400			400
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>70 295</b>	<b>999</b>	<b>549</b>	<b>70 745</b>

## MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS

Amortissements	Durée	Montant début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles					
<b>Total des immobilisations incorporelles</b>					
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
<b>Total des immobilisations corporelles</b>		<b>8 078</b>	<b>3 432</b>	<b>549</b>	<b>10 961</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>		<b>8 078</b>	<b>3 432</b>	<b>549</b>	<b>10 961</b>

# 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	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>14 520</b>	<b>14 120</b>	<b>400</b>

## 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				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>87 813</b>	<b>65 161</b>	<b>22 652</b>	

## 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>62</b>
ACTIF CIRCULANT						
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	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>23 634</b>		<b>23 634</b>	<b>28</b>	<b>38 502</b>	<b>38</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>94 379</b>	<b>10 961</b>	<b>83 418</b>	<b>100</b>	<b>100 718</b>	<b>100</b>

(1) Dont droit au bail  
 (2) Dont à moins d'un an (brut)  
 (3) Dont à plus d'un an (brut)

# BILAN BIC - PASSIF

01304 - EI GLINEUR Esther

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

PASSIF	Valeurs au 31/07/25	% du passif	Valeurs au 31/07/24	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0 )	-34 871	-42	-54 532	
<i>10800000000 compte de l'exploitant</i>	<i>-34 871</i>		<i>-54 532</i>	<i>-54</i>
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
SITUATION NETTE	-4 395	-5	897	1
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>-4 395</b>	<b>-5</b>	<b>897</b>	<b>1</b>
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	35 194	42	49 877	50
<i>1640000000 emp aupres des ets de credit</i>	<i>27 349</i>		<i>36 061</i>	
<i>1643000000 pret mt express 4.000€</i>	<i>2 223</i>		<i>3 180</i>	
<i>1644000000 pret brasseur 10.165€</i>	<i>5 622</i>		<i>8 063</i>	
<i>5121020000 credit lyonnais</i>			<i>2 528</i>	
<i>5121200000 compte pmu</i>			<i>46</i>	
Emprunts et dettes financières diverses (3)			8 457	8
<i>1650000000 credit de stock</i>			<i>8 457</i>	
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
<i>4386000000 org soc charges a payer</i>	<i>16 902</i>		<i>14 177</i>	
<i>4455100000 tva a decalser</i>	<i>2 786</i>		<i>1 459</i>	
<i>4486000000 etat charges a payer</i>	<i>4 915</i>		<i>5 261</i>	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	916	1		
<i>4671250000 jeux frs dus</i>	<i>916</i>			
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>87 813</b>	<b>105</b>	<b>99 821</b>	<b>99</b>
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>	<b>83 418</b>	<b>100</b>	<b>100 718</b>	<b>100</b>

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

22 652

65 161

35 194

64 627

2 574

# 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 %
Produits d'exploitation						
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	
Production vendue (biens et services)	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
Montant net du chiffre d'affaires	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>	<b>126 420</b>	<b>100</b>	<b>163 573</b>	<b>103</b>	<b>-37 153</b>	<b>-23</b>
Charges d'exploitation						
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 electricité	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 équip 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 traiteuse générale	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 copropriété	1 714	1	1 676	1	39	2
6152000000 entretien répar 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/émission 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 pénalités 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 <i>6871000000 dot amort except/immob</i>	330				330	
	<i>330</i>				<i>330</i>	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTI ONNELLES</b>	<b>1 359</b>	<b>1</b>	<b>413</b>		<b>946</b>	<b>229</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTI ONNEL</b>	<b>-1 359</b>	<b>-1</b>	<b>-413</b>		<b>-946</b>	<b>-229</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>126 420</b>	<b>100</b>	<b>163 573</b>	<b>103</b>	<b>-37 153</b>	<b>-23</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>95 945</b>	<b>76</b>	<b>108 144</b>	<b>68</b>	<b>-12 199</b>	<b>-11</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>30 475</b>	<b>24</b>	<b>55 429</b>	<b>35</b>	<b>-24 954</b>	<b>-45</b>

## 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 amorts, 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 amorts, 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>

# SYNTÈSE

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		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 (en jours)	1	1		1			46
Crédit fournisseurs (en jours)	123	89		36		34	38
Rotation stocks (en jours)	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

# ANALYSE TRESORERIE

01304 - EI GLINEUR Esther

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

## ■ 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	+	36

Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes

37 195

-		
+		
+	36	

## ■ L'APPORT D'ARGENT DE L'EXPLOITATION A ÉTÉ DE

(Ventes - achats d'exploitation)

36 342

100 %

## FLUX FINANCIERS

### Sorties

### Entrées

Produits financiers, Agios, Intérêts C.T.

1 370

Intérêts des emprunts

Remboursement capital

21 936

TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS

23 306

-23 306

64

Achats d'immobilisations

- Incorporelles
- Corporelles
- Financières

999

Cessions d'immobilisations

Emprunts nouveaux

Subventions d'investissement

1 370

TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS

999

1 370

371

-1

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

1 029

-1 029

3

Prélèvements et apports courants

35 768

Impôt sur le revenu

Prélèvements et apports exceptionnels

TOTAL PRIVÉ

35 768

-35 768

98

TOTAL GÉNÉRAL

61 101

37 712

Variation de trésorerie nette globale

-23 389

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
		= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	33 907
Acquisitions d'immobilisations		Cessions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles	999	Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles		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	
Emprunts remboursés (capital)	21 936	Subvention investissement	
<b>TOTAL EMPLOIS</b>	<b>58 703</b>	<b>Emprunts réalisés</b>	<b>1 370</b>
		<b>TOTAL RESSOURCES</b>	<b>35 277</b>

## VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL diff. entre les cptx permanents et les actifs immobilisés

a diminué de 23 426

Augmentation actif circulant		Diminution actif circulant	16 420
Diminution dettes		Augmentation dettes	11 132
<b>TOTAL</b>		<b>TOTAL</b>	<b>27 552</b>

## 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
--------	---	-----

## Autonomie financière

Capitaux propres	-4 395,28	-0,05	0,01
------------------	-----------	-------	------

---

Total passif	83 417,76		
--------------	-----------	--	--

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

## Solvabilité à court terme

Créances + disponibilités + VMP	16 000,87	0,25	0,48
---------------------------------	-----------	------	------

---

Dettes et pdts constatés d'avance à moins d'un an	65 161,04		
---	-----------	--	--

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

# RATIOS DE GESTION

01304 - EI GLINEUR Esther

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

Calcul	N	N-1
--------	---	-----

Crédit consenti aux clients (en jours)

Clients et comptes rattachés (*)	200 574,80		
X Nombre jours de l'exercice	<hr/> 140 001,37	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)

Fournisseurs et comptes rattachés	9 891 792,00		
X Nombre jours de l'exercice	<hr/> 80 151,13	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 - ETAT FINANCIER 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 %
CHIFFRE D'AFFAIRES	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
MARGE COMMERCIALE	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 *						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	31 170	100	53 375	100	-22 205	-42
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	126 083	100	158 225	100	-32 141	-20
- Matières premières *						
- Sous-traitance (directe) *						
MARGE DE PRODUCTION *	31 170	100	53 375	100	-22 205	-42
MARGE BRUTE TOTALE	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
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	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						
Total	-16 582	-13	-21 850	-14	5 268	24
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	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
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	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
RÉSULTAT COURANT	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
RÉSULTAT EXERCICE	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>	126 083	100	158 225	100	-32 141	-20,31
Ventes de marchandises	94 913	100	104 850	100	-9 936	-9
7070000000 ventes marchandises	8 554	9	14 367	14	-5 813	-40
7070100000 bar 10%	23 438	25	24 092	23	-654	-3
7070110000 telephonie 20%	550	1	1 214	1	-664	-55
7070200000 bar 20%	39 642	42	43 090	41	-3 448	-8
7070300000 boissons 5.5%	3 067	3	3 264	3	-197	-6
7070400000 confiseries 20%	518	1	790	1	-272	-34
7070500000 confiseries 5.5%	1 246	1	1 431	1	-185	-13
7070600000 monetique 0%	15 462	16	16 232	15	-770	-5
7070700000 carterie			4		-4	-100
7070800000 jouets	2		94		-91	-97
7070900000 e-business 0%	238		240		-2	-1
7071100000 divers	4		33		-29	-88
7071200000 ventes de pizzas	2 193	2			2 193	
- Coût d'achat des marchandises vendues	45 701	48	50 188	48	-4 487	-9
6037000000 var des stocks de marchandises	36		-983	-1	1 019	104
6070000000 achats divers 20%	4 841	5	8 565	8	-3 724	-43
6070100000 boissons 5.5%	2 226	2	3 478	3	-1 252	-36
6070200000 boissons 20%	18 628	20	19 564	19	-936	-5
6070300000 confiseries 5.5%	745	1	1 146	1	-402	-35
6070400000 confiseries 20%	894	1	631	1	263	42
6070500000 achats telecartes	15 699	17	16 086	15	-386	-2
6070600000 achats cartes autoliquidées	479	1	1 677	2	-1 198	-71
6070800000 achats divers 5.5%	482	1	25		457	
6070900000 achat pizzas	1 671	2			1 671	
<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
7060100000 commissions tabac	2 974	10	17 227	32	-14 252	-83
7060200000 commissions presse	186	1	295	1	-110	-37
7060300000 commissions telecartes	201	1	219		-18	-8
7060400000 commissions cols 20%	2 111	7	2 181	4	-70	-3
7060500000 commissions pmu	3 710	12	3 484	7	226	6
7060600000 commissions loto	7 877	25	12 093	23	-4 216	-35
7060700000 commissions jeux grattage	14 047	45	17 818	33	-3 770	-21
7060800000 commissions diverses ns	20		46		-27	-58
7060900000 commissions nickel	41		6		34	569
7061000000 commissions google play 20%	4		6		-2	-40
<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
<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
6061100000 electricité	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
6064000000 fournitures administratives	158		143		14	10
- Charges externes	20 115	16	20 644	13	-529	-3
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

# 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/émission 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 foncière 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		
<b>2070000000 FONDS COMMERCIAL</b>											
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
<i>(hors cessions)</i>				50 000			E	E	E		50 000
<b>2154000000 MATERIEL</b>											
1	16 CHAISES	27/07/21	420	5	20	Lin	E	253	E	84	83
2	1 COMPTOIR BAR	27/07/21	1 500	5	20	Lin	E	904	E	300	296
3	6 TABLES	27/07/21	810	5	20	Lin	E	488	E	162	160
4	1 PRESENTOIR PRESSE	27/07/21	350	5	20	Lin	E	211	E	70	69
5	1 MEUBLE PMU	27/07/21	250	5	20	Lin	E	151	E	50	49
6	1 COFFRE FORT	27/07/21	900	5	20	Lin	E	542	E	180	178
8	1 PRESENTOIR A BONBO	27/07/21	120	5	20	Lin	E	72	E	24	24
9	FRIGO VALBERG	21/07/21	625	5	20	Lin	E	379	E	125	121
10	CAISSE ENREGISTREUSE	20/07/21	600	5	20	Lin	E	364	E	120	116
11	MACHINE A LAVER HOO	04/01/23	549	31/12/24	20	Lin	E	173	E	46	219
12	ARMOIRE REFRIGEREE	23/09/24	999	5	20	Lin	E	X	X	330	330
Cumul du compte 21540000				7 123			E	3 537	E	1 332	4 869
<i>(hors cessions)</i>				6 574			X	X	X	330	1 924
<b>2181000000 INSTALLATIONS GENERALES</b>											
1	ENSEIGNE TABAC LED	07/09/21	1 039	5	20	Lin	E	602	E	208	810
2	REALISATION WC INTER	09/03/22	3 920	10	10	Lin	E	940	E	392	2 588
3	ALARME	26/11/21	8 482	8	13	Lin	E	2 841	E	1 060	4 581
Cumul du compte 21810000				13 441			E	4 383	E	1 660	6 043
<i>(hors cessions)</i>				13 441			E	4 383	E	1 660	7 398
<b>2183000000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT</b>											
1	HONOR MAGIC LITE 5G	23/02/23	330	3	33	Lin	E	158	E	110	62
Cumul du compte 21830000				330			E	158	E	110	268
<i>(hors cessions)</i>				330			E	158	E	110	62
<b>2750000000 DEPOT CAUTIONNEMENTS VERSES</b>											
1	CAUTION VOIX DU NOR	20/10/21	400			Na	E	E	E		400
Cumul du compte 27500000				400			E	E	E		400
<i>(hors cessions)</i>				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	11 180	59 784
							D	D	D		
							X	X	330	X	330
<i>(hors cessions)</i>			70 745				E	7 905	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	Courus 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	23 862	I	1 175	13 357	22 652		3
Cumul tous comptes			71 165	47 303	K		K	12 110				44
					K	23 862	I	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	
<b>ACTIF</b>			Brut	Amortissements-Provisions	Net	
ACTIF-IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles		010	50 000	012	50 000
	Fonds commercial*		014		016	
	Autres *					
	Immobilisations corporelles*		028	20 345	030	10 961 9 384
	Immobilisations financières* (1)		040	400	042	400
	<b>Total I (5)</b>		044	70 745	048	10 961 59 784
	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 Clients et comptes rattachés *		068	550	070	550
ACTIF-CIRCULANT	(2) 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
	<b>Total II</b>		096	23 634	098	23 634
	<b>Total général (I + II)</b>		110	94 379	112	10 961 83 418
<b>PASSIF</b>						Exercice N NET
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*					1
	Ecart de réévaluation					-34 871
	Réserve légale					124
	Réserves réglementées *					126
	Autres réserves ( dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131 )					130
	Report à nouveau					132
	Résultat de l'exercice					30 475
	Subventions d'investissement					134
	Provisions réglementées					136
	<b>Total I</b>					-4 395
DETTES (4)	Provisions pour risques et charges					<b>Total II</b>
	Emprunts et dettes assimilées					154
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					156 35 194
	Fournisseurs et comptes rattachés*					164
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169 169 2 786 )					166 27 101
	Comptes courants d'associés					172 24 603
	Autres dettes					173
	Produits constatés d'avance					175 916
	<b>Total III</b>					174
	<b>Total général (I + II + III)</b>					176 87 813
RENVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an		193		(4) Dont dettes à plus d'un an	180 83 418
	(2) Dont créances à plus d'un an		197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	195 22 652
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs		199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	182 999

\*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 <input type="checkbox"/> *
		Exercice N clos le

## A- RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Formulaire déposé au titre de l'IIR			018	<input type="checkbox"/>	3	1	0	7	2	0	2	5						
	Ventes de marchandises *			209		210							94 913						
Production vendue	{	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 :	.....	)					26 605						
	Impôts, taxes et versements assimilés	(	dont CFE et CVAE *		243		425	)					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 <sup>o</sup> , al.3 du CGI		255			)					3 102						
	Dotations aux provisions							256											
	Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259			}					890						
			dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260														
													Total des charges d'exploitation (II)						
								264					93 216						
								270					33 204						
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)																			
Produits financiers (III) 280													Charges financières (V) 294 1 370						
Produits exceptionnels (IV)													290						
Charges exceptionnelles (VI) { dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) 347 } dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinques D) 348													300 1 359						
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								
Deductions	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*																		
	Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles																		
	Provisions non déductibles*																		
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)																		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*	248			330		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																		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime												999						
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime												997						
	Entreprises nouvelles (44 sexies) 986		ZFU -TE (44. octies A)	987									342						
Deductions	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		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993															
	BUD (44 sexdecies) 992																		
	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															
Deductions	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 de l'exercice reporté en arrière *					356													
	Déficits antérieurs reportables : *	.....	dont imputés sur le résultat :										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.

3

## IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS VALUES - MOINS VALUES

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
	<b>TOTAL</b>	490	<b>70 295</b>	492	<b>999</b>	494	<b>549</b>	<b>496 70 745</b>

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
	<b>TOTAL</b>	570	<b>8 078</b>	572	<b>3 432</b>	574	<b>549</b>	<b>576 10 961</b>

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 (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									
	1	MACHINE A	2	3	4	5	6	7	8	9
Immobilisation	Valeur d'actif * ①	Amortissements * ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession * ④	Court terme * ⑤	Plus ou moins-values				
						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	581	587	589
	Plus-values taxables à 19 % (1)			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		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)					
Fonds commercial		681		683							
Autres Immob. incorp		700		705							
Terrains		710		715							
Constructions		720		725							
Inst. techniques mat. et outillage		730		735							
Inst. générales agencements amén. div.		740		745							
Matériel de transport		750		755							
Autres immobilisations corporelles		760		765		Total à reporter ligne 322 du tableau N° 2033-B-SD					
TOTAL		770		775							
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														
<b>DÉCLARATION DES EFFECTIFS</b>																
Effectif moyen du personnel * :		376														
	Dont apprentis	657														
	Dont handicapés	651														
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861														
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE</b>																
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>																
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														
		<b>TOTAL 1</b> 106														
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>																
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														
		<b>TOTAL 2</b> 144														
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée <sup>(1)</sup></b>																
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														
		<b>TOTAL 3</b> 152														
<b>IV - Valeur ajoutée produite</b>																
Calcul de la Valeur Ajoutée		(Total 1 + Total 2 - Total 3) 137														
<b>V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>																
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF		117														
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>																
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	/	/	/	/	/	/	/	/	/	016	/	/	/	/
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

<b>RÉINTÉGRATIONS DIVERSES</b>	<u>(ligne 330)</u>	
Amendes et pénalités		1 029
Quote-part frais financiers		332
<b>TOTAL</b>		1 361

<b>DÉDUCTIONS DIVERSES</b>	<u>(ligne 350)</u>	
	<b>TOTAL</b>	

## 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
<b>Total des produits à recevoir</b>	<b>197</b>

## 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
<b>Total des charges à payer</b>	<b>24 092</b>

## 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		
<b>Total des charges constatées d'avance</b>			<b>8 745</b>		

Copyright Groupe ISA (2025) ISACOMPTA