

VARET SAS

Numéro SIRET : **31009687000053**

Code APE : **4520A**

**34 Avenue du Général Leclerc
52000 CHAUMONT**

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/03/2024

Sommaire

Attestation de Présentation	2
Bilan	4
<i>ACTIF</i>	4
<i>Actif immobilisé</i>	4
<i>Actif circulant</i>	4
<i>PASSIF</i>	5
<i>Capitaux Propres</i>	5
<i>Provisions pour risques et charges</i>	5
<i>Emprunts et dettes</i>	5
Bilan détaillé	7
<i>ACTIF</i>	7
<i>Actif immobilisé</i>	7
<i>Actif circulant</i>	7
<i>PASSIF</i>	9
<i>Capitaux Propres</i>	9
<i>Provisions pour risques et charges</i>	9
<i>Emprunts et dettes</i>	9
Compte de résultat	11
Compte de résultat détaillé	14
Soldes intermédiaires de gestion	19
Liste des Immobilisations	22
Liasse Fiscale 31 Mars 2024	30

VARET SAS

Attestation de présentation

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise VARET SAS pour l'exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 54 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	619 165,61 Euros
chiffre d'affaires	1 110 525,42 Euros
résultat net comptable	-77 362,11 Euros

Fait à CHAUMONT
Le 10/10/2024

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet LE CENTRE COMPTABLE DE CHAUMONT

VARET SAS

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	15 245	15 245			
Fonds commercial	354 573		354 573	354 573	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	150 456	149 207	1 249	2 819	- 1 570
Installations techniques, matériel et outillage industriels	140 502	131 005	9 497	10 264	- 767
Autres immobilisations corporelles	393 204	376 479	16 725	24 196	- 7 471
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	282		282	282	
Créances rattachées à des participations	422		422	22 922	- 22 500
Autres titres immobilisés	23 750		23 750	23 750	
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 005		1 005	1 005	
TOTAL (I)	1 079 439	671 936	407 503	439 812	- 32 309
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	118 845	14 078	104 767	101 246	3 521
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	53 812		53 812	87 903	- 34 091
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	558		558	670	- 112
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	215		215	2 767	- 2 552
. Autres	1 000		1 000	1 828	- 828
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	51 311		51 311	77 775	- 26 464
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance				1 964	- 1 964
TOTAL (II)	225 741	14 078	211 663	274 153	- 62 490
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 305 180	686 014	619 166	713 965	- 94 799

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 95 280)	95 280	95 280	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	626 058	626 058	
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 712	4 712	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-324 885	-294 984	- 29 901
Résultat de l'exercice	-77 362	-29 902	- 47 460
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	323 803	401 165	- 77 362
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	20 618	38 153	- 17 535
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	528	528	
. Associés	46 229	31 468	14 761
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	49 615	51 523	- 1 908
. Organismes sociaux	26 159	23 178	2 981
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 532	9 094	438
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	921	1 002	- 81
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	295 363	312 801	- 17 438
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	619 166	713 965	- 94 799

VARET SAS

Bilan détaillé

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Concessions, brevets, droits similaires	15 245	15 245			
20500000 Concess brevet licence marque	15 245		15 245	15 245	
28050000 Amortissements - 205.000		15 245	-15 245	-15 245	
Fonds commercial	354 573		354 573	354 573	
20700000 Fonds commercial	4 573		4 573	4 573	
20700100 Fonds commercial Technic Auto	350 000		350 000	350 000	
Constructions	150 456	149 207	1 249	2 819	- 1 570
21350000 Installations générales	16 029		16 029	16 029	
21350010 Installations Gles Technic Aut	134 427		134 427	134 427	
28135000 Amortissements - 213.500		15 080	-15 080	-13 642	- 1 438
28135010 Am. AAI Technic Auto		134 127	-134 127	-133 995	- 132
Installations tech., matériel & outillage in	140 502	131 005	9 497	10 264	- 767
21540000 Matériel industriel	46 073		46 073	42 309	3 764
21540010 Matériel Industriel Technic Au	94 429		94 429	94 429	
28154000 Amortissements - 215.400		36 576	-36 576	-32 045	- 4 531
28154010 Am. Matériel Outill Technic Au		94 429	-94 429	-94 429	
Autres immobilisations corporelles	393 204	376 479	16 725	24 196	- 7 471
21810000 Installations générales	196 359		196 359	196 359	
21810010 Inst. Gles Technic Auto	154 461		154 461	154 461	
21820000 Matériel de transport	15 459		15 459	15 459	
21830000 Matériel bureau & informatique	18 232		18 232	23 105	- 4 873
21830010 Matériel Transport Technic Aut	5 956		5 956	5 956	
21840010 Mobilier Technic Auto	2 737		2 737	2 737	
28181000 Amortissements - 218.100		196 359	-196 359	-196 359	
28181010 Am. AAI Technic Auto		142 517	-142 517	-133 839	- 8 678
28182000 Amortissements - 218.200		14 513	-14 513	-12 552	- 1 961
28183000 Amortissements - 218.300		14 398	-14 398	-22 439	8 041
28183010 Am. Mat Bureau Technic Auto		5 956	-5 956	-5 956	
28184010 Am. Mobilier Technic Auto		2 737	-2 737	-2 737	
Autres participations	282		282	282	
26100000 Titres de participation	282		282	282	
Créances rattachées à des participations	422		422	22 922	- 22 500
26700000 Créances participatives				22 500	- 22 500
26710000 Parts sociales Optima	422		422	422	
Autres titres immobilisés	23 750		23 750	23 750	
27100010 Titres Immob. Technic Auto	23 750		23 750	23 750	
Autres immobilisations financières	1 005		1 005	1 005	
27500000 Dépôts & cautionnements versés	1 005		1 005	1 005	
TOTAL (I)	1 079 439	671 936	407 503	439 812	- 32 309
Actif circulant					
Marchandises	118 845	14 078	104 767	101 246	3 521
37000000 Stocks M/ses Speedy	107 891		107 891	99 907	7 984
37150000 Stocks pièces Varet	10 954		10 954	15 417	- 4 463
39700000 Provisions - Varet		4 660	-4 660	-4 660	
39710000 Provisions Technic		9 418	-9 418	-9 418	
Clients et comptes rattachés	53 812		53 812	87 903	- 34 091
41100000 Clients	53 812		53 812	88 468	- 34 656
49100000 Provisions - 416.000				-565	565
. Fournisseurs débiteurs	558		558	670	- 112
40100000 FOURNISSEURS CENTRAL	558		558	670	- 112
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	215		215	2 767	- 2 552

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
44566201 TVA déductible 20%	215		215	1 842	- 1 627
44570224 TVA atelier 20 %				925	- 925
. Autres	1 000		1 000	1 828	- 828
40980000 Frs Avoirs à recevoir				1 786	- 1 786
46870000 Divers - à recevoir	1 000		1 000	42	958
Disponibilités	51 311		51 311	77 775	- 26 464
51215000 Banque Populaire Varet	13 060		13 060	24 187	- 11 127
51215010 Banque Populaire Technic	38 129		38 129	53 450	- 15 321
53100010 Caisse Technic	123		123	138	- 15
Charges constatées d'avance				1 964	- 1 964
48600000 Charges constatées d'avance				1 964	- 1 964
TOTAL (II)	225 741	14 078	211 663	274 153	- 62 490
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 305 180	686 014	619 166	713 965	- 94 799

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2024 <small>(12 mois)</small>	Exercice précédent 31/03/2023 <small>(12 mois)</small>	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 95 280)	95 280	95 280	
10130000 Capital appelé versé	95 280	95 280	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	626 058	626 058	
10420000 Prime de fusion	626 058	626 058	
Réserve légale	4 712	4 712	
10611000 Réserve légale	4 712	4 712	
Report à nouveau	-324 885	-294 984	- 29 901
11000000 Report à nouveau	-324 885	-294 984	- 29 901
Résultat de l'exercice	-77 362	-29 902	- 47 460
TOTAL (I)	323 803	401 165	- 77 362
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
. Emprunts	20 618	38 153	- 17 535
16400000 Emprunts bancaires	20 614	38 153	- 17 539
16884000 I.C. sur emprunt bancaire	4		4
Divers	528	528	
16510000 Dépôts	528	528	
Associés	46 229	31 468	14 761
45500001 C/courant Cédric	211	362	- 151
45510000 Comptes courants Mr Varet	46 018	29 840	16 178
45510200 Compte courant David		1 266	- 1 266
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	140 627	155 637	- 15 010
40100000 FOURNISSEURS CENTRAL	139 701	153 786	- 14 085
40880000 Fournisseurs - charges à payer	926	1 851	- 925
. Personnel	49 615	51 523	- 1 908
42100000 Personnel - rémunérations dues	22 500	22 098	402
42820000 Personnel - dettes pour CP	27 115	29 425	- 2 310
. Organismes sociaux	26 159	23 178	2 981
43100000 Sécurité sociale	12 056	9 425	2 631
43732010 IRP Auto Technic Auto	5 401	5 003	398
43860000 Org. sociaux - à payer	8 702	8 750	- 48
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 532	9 094	438
44551000 TVA à décaisser	9 532	8 796	736
44586200 TVA sur avoirs à recevoir		298	- 298
. Autres impôts, taxes et assimilés	921	1 002	- 81
44210000 Prélèvement à la source	921	1 002	- 81
Autres dettes	1 133	2 218	- 1 085
41100000 Clients	1 133	2 218	- 1 085
TOTAL (IV)	295 363	312 801	- 17 438
TOTAL PASSIF (I à V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	619 166	713 965	- 94 799

VARET SAS

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	741 481		741 481	833 925	- 92 444	-11,09
Production vendue biens	10 854		10 854	11 224	- 370	-3,30
Production vendue services	358 191		358 191	377 831	- 19 640	-5,20
Chiffres d'affaires Nets	1 110 525		1 110 525	1 222 979	- 112 454	-9,20
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			64 339	11 481	52 858	460,40
Autres produits			81	52	29	55,77
Total des produits d'exploitation (I)			1 174 946	1 234 513	- 59 567	-4,83
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			453 404	510 635	- 57 231	-11,21
Variation de stock (marchandises)			-3 521	-851	- 2 670	313,75
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			180 835	178 246	2 589	1,45
Impôts, taxes et versements assimilés			24 354	23 048	1 306	5,67
Salaires et traitements			367 421	333 962	33 459	10,02
Charges sociales			123 820	107 644	16 176	15,03
Dotations aux amortissements sur immobilisations			17 208	17 330	- 122	-0,70
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			88 459	94 866	- 6 407	-6,75
Total des charges d'exploitation (II)			1 251 980	1 264 881	- 12 901	-1,02
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-77 034	-30 368	- 46 666	153,67
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			1 410	684	726	106,14
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			1 410	684	726	106,14
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			1 288	1 317	- 29	-2,20
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			1 288	1 317	- 29	-2,20
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			122	-633	755	119,27
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-76 912	-31 001	- 45 911	148,10

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2024 <small>(12 mois)</small>	Exercice précédent 31/03/2023 <small>(12 mois)</small>	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 722	- 1 722	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	22 500		22 500	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	22 500	1 722	20 778	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	450	623	- 173	-27,77
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	22 500		22 500	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	22 950	623	22 327	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-450	1 099	- 1 549	-140,95
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 198 856	1 236 919	- 38 063	-3,08
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 276 218	1 266 821	9 397	0,74
RESULTAT NET	-77 362	-29 902	- 47 460	158,72
Dont Crédit-bail mobilier	1 162	1 629	- 467	-28,67
Dont Crédit-bail immobilier				

VARET SAS

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total			
Ventes de marchandises	741 481		741 481	833 925	- 92 444	-11,09	
70701126 PD Bosch				855	- 855	-100	
70702126 PD Valeo				59	- 59	-100	
70703126 PD Valeo Atelier				150	- 150	-100	
70705126 PD Brun Atelier				226	- 226	-100	
70706126 PD Mistra Atelier				153	- 153	-100	
70707126 PD Iskra Atelier	-195		-195	8 989	- 9 184	-102,17	
70708125 Vidanges				102 872	- 102 872	-100	
70708126 Batterie				18 036	- 18 036	-100	
70709126 PD Divers				86 581	- 86 581	-100	
70709196 PD Divers Taux 9				468	- 468	-100	
70710126 PD Partners Atelier	878		878	1 831	- 953	-52,05	
70711125 Freins + Kit + purge	73 368		73 368	58 202	15 166	26,06	
70711126 VTES P.D. BOSCH TAU	1 640		1 640		1 640	N/S	
70712125 Echappements + collier	23 046		23 046	32 094	- 9 048	-28,19	
70713125 Courroies	52 229		52 229	57 633	- 5 404	-9,38	
70713126 VENTE PD VALEO ATELIER	110		110		110	N/S	
70714125 Train AV	26 109		26 109	18 102	8 007	44,23	
70715125 Pneus + Valves	225 428		225 428	260 909	- 35 481	-13,60	
70717125 Ventes diverses	154 315		154 315	189 430	- 35 115	-18,54	
70730197 Vente carburant exo	67		67	80	- 13	-16,25	
70736126 VENTE PD MISTRA ATELIE	52		52		52	N/S	
70737126 VENTE PD ISKRA ATELIER	5 090		5 090		5 090	N/S	
70738125 VENTE HUILE	93 980		93 980		93 980	N/S	
70738126 VENTE DE BATTERIES	18 003		18 003		18 003	N/S	
70739126 VTES P.D. DIVERS TAU	69 843		69 843		69 843	N/S	
70739136 VTES P.D. DIVERS 10%	800		800		800	N/S	
70739196 VTES P.D. DIVERS TAU	41		41		41	N/S	
70745126 VENTE PD BRUN ATELIER	339		339		339	N/S	
70970125 RRR PD DIVERS COMPTOIR				-96	96	-100	
70970126 RRR DIVERS	-251		-251	-282	31	10,99	
70971012 RRR PD Partners Atelie	-227		-227	-184	- 43	23,37	
70971126 RRR PD Bosch				-168	168	-100	
70972912 RFA Flottes	-3 184		-3 184	-2 015	- 1 169	58,01	
Production vendue biens	10 854		10 854	11 224	- 370	-3,30	
70300000 Produits résiduels	10 854		10 854	11 224	- 370	-3,30	
Production vendue services	358 191		358 191	377 831	- 19 640	-5,20	
70451126 MO sous traitance	2 961		2 961	5 452	- 2 491	-45,69	
70621126 MO Mise au Point	30 707		30 707	33 061	- 2 354	-7,12	
70622126 MO Electricité véhicul	5 688		5 688	7 701	- 2 013	-26,14	
70623126 MO Electricité Apparei	16 706		16 706	15 484	1 222	7,89	
70627126 MO Atelier Speedy	275 999		275 999	280 640	- 4 641	-1,65	
70629126 MO Diverses	25 511		25 511	34 489	- 8 978	-26,03	
70820000 Rétrocession	34		34	877	- 843	-96,12	
70830000 Port	311		311		311	N/S	
70850129 Ports facturés TN	258		258	99	159	160,61	
70850199 Ports facturés exo	15		15	28	- 13	-46,43	
Chiffre d'affaires Net	1 110 525		1 110 525	1 222 979	- 112 454	-9,20	

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)		Variation absolue	%
Reprises sur amortissements et provisions, transfert		64 339		11 481	52 858	460,40
78173000 R.P dépréciation stocks				1 186	- 1 186	-100
78174000 R.P dépréciation cptes clients		565			565	N/S
79140000 Transf. de charges 63-64		63 774		10 295	53 479	519,47
Autres produits		81		52	29	55,77

	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
75800000 Produits divers	81	52	29	55,77
Total des produits d'exploitation (I)	1 174 946	1 234 513	- 59 567	-4,83
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	453 404	510 635	- 57 231	-11,21
60706125 Batteries		11 645	- 11 645	-100
60708125 Huiles filtres		43 720	- 43 720	-100
60708225 Cautions		518	- 518	-100
60709125 Achat PD magasin		52 595	- 52 595	-100
60711195 Freins	8 058	9 728	- 1 670	-17,17
60712125 Echappement colliers	212	2 377	- 2 165	-91,08
60715125 Pneus valves chambres	208 249	217 497	- 9 248	-4,25
60715525 Pièces occasion	2 094	4 075	- 1 981	-48,61
60717125 Achats divers	152 196	174 277	- 22 081	-12,67
60736125 ACHAT BATTERIES BANNER EXIDE	7 181		7 181	N/S
60738125 ACHAT HUILE ET FILTRES	40 105		40 105	N/S
60738225 CONSIGNES DIVERSES	-779		- 779	N/S
60739125 ACH. P.D. P.A.M. TN	41 636		41 636	N/S
60975005 Remises pièces	-172	-336	164	48,81
60977007 Remises pneus	-2 640	-1 501	- 1 139	75,88
60978007 Remises lubrifiants	-2 734	-3 960	1 226	30,96
Variation de stock (marchandises)	-3 521	-851	- 2 670	313,75
60370000 Variation stocks marchandises	-3 521	-851	- 2 670	313,75
Autres achats et charges externes	180 835	178 246	2 589	1,45
60400000 Etudes et prestations	3 078	4 976	- 1 898	-38,14
60611000 Eau	562	785	- 223	-28,41
60611100 Electricité	9 167	10 837	- 1 670	-15,41
60611200 Gaz	3 917	5 102	- 1 185	-23,23
60612000 Carburants	111	264	- 153	-57,95
60612100 Achat carburant garage	2 274	2 663	- 389	-14,61
60631000 Petit équipement	1 879	1 146	733	63,96
60632000 Fournitures d'entretien	1 920	2 000	- 80	-4,00
60632200 Fournitures diverses	9 102	6 150	2 952	48,00
60640000 Fournitures de bureau	2 555	2 369	186	7,85
60650009 Fournitures oxygène	72	47	25	53,19
61220000 Crédit-bail mobilier	1 162	1 629	- 467	-28,67
61320000 Locations d'immeubles	42 000	42 000		0,00
61350002 Location benne pneus	1 440	1 440		0,00
61350009 Loyers matériels divers	8 577	8 223	354	4,30
61380000 Location matériel bureau	777		777	N/S
61520000 Entretien immobilier	4 210	8 115	- 3 905	-48,12
61520010 Valorisation chimirec	248	225	23	10,22
61551000 Entretien matériel outillage	939	3 415	- 2 476	-72,50
61551009 Entretien matériel garage	5 091	971	4 120	424,30
61552000 Entretien mat. de transport	1 722	3 111	- 1 389	-44,65
61558000 61558000	46		46	N/S
61560000 Maintenance	4 436	3 510	926	26,38
61560001 MAJ Documentation	1 085	912	173	18,97
61561009 Entretien chaudière atelier	365	341	24	7,04
61562009 Entretien Matériel Informatique		213	- 213	-100
61600000 Primes d'assurances	28 339	25 183	3 156	12,53
61670000 Charges de propre assureur	3 750	4 305	- 555	-12,89
61830000 Documentation technique	4 514	4 317	197	4,56
62100000 Vérification extérieure		467	- 467	-100
62220000 COMMISSION ANNUELLE	330		330	N/S
62260000 Honoraires	8 255	8 071	184	2,28
62270000 Frais d'actes et contentieux	3	67	- 64	-95,52
62280000 FORMATION SALARI?S	1 080		1 080	N/S
62310000 Annonces et insertion	3 555	4 525	- 970	-21,44
62340000 Cadeaux à la clientèle	2 864	2 957	- 93	-3,15
62410000 Transports sur achats	1 704	2 420	- 716	-29,59
62570009 Missions - Réceptions	314	79	235	297,47
62600000 Télécommunications	11 670	9 773	1 897	19,41
62610000 Affranchissements	609	694	- 85	-12,25

	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
62700000 Services bancaires	4 038	3 650	388	10,63
62780000 Services bancaires	472	468	4	0,85
62810009 Cotisations	2 605	824	1 781	216,14
Impôts, taxes et versements assimilés	24 354	23 048	1 306	5,67
63120000 63120000		277	- 277	-100
63330000 Formation continue	1 827	1 202	625	52,00
63350000 Taxe d'apprentissage		-691	691	-100
63380000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	460		460	N/S
63511000 Taxe professionnelle	5 600	5 767	- 167	-2,90
63512000 Taxe foncière	15 622	15 683	- 61	-0,39
63513000 Autres Impôts	697	569	128	22,50
63542009 Location Westfalen	149	241	- 92	-38,17
Salaires et traitements	367 421	333 962	33 459	10,02
64111000 Rémunération du personnel	329 466	293 015	36 451	12,44
64113000 Rémunération du dirigeant	37 200	37 200		0,00
64120000 Congés payés	-2 310	2 448	- 4 758	-194,36
64140000 Indemn. Activité Partielle		1 129	- 1 129	-100
64141000 Indemnités journalières	3 065	170	2 895	N/S
Charges sociales	123 820	107 644	16 176	15,03
64510000 Cot. à la sécurité sociale	83 946	70 947	12 999	18,32
64532000 Cot. retraites compl.	29 509	23 020	6 489	28,19
64533000 Cot. retraite cadres	10 413	10 847	- 434	-4,00
64750009 Médecine travail		1 221	- 1 221	-100
64850000 Charges s&f sur cp	-48	1 609	- 1 657	-102,98
Dotations aux amortissements sur immobilisations	17 208	17 330	- 122	-0,70
68110000 D.A immobilisations exploit.	17 208	15 539	1 669	10,74
68112000 D.A immobilisations exploit.		1 791	- 1 791	-100
Autres charges	88 459	94 866	- 6 407	-6,75
65100000 Redevances	80 686	84 881	- 4 195	-4,94
65100009 Surveillance Girardot	438	412	26	6,31
65440000 Créances irrécouvrables antér.	7 262	9 524	- 2 262	-23,75
65800000 Charges diverses	74	50	24	48,00
Total des charges d'exploitation (II)	1 251 980	1 264 881	- 12 901	-1,02
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-77 034	-30 368	- 46 666	153,67
Autres intérêts et produits assimilés	1 410	684	726	106,14
76400000 Revenus des placements	1 410	684	726	106,14
Total des produits financiers (V)	1 410	684	726	106,14
Intérêts et charges assimilées	1 288	1 317	- 29	-2,20
66110000 Intérêts des emprunts	479	594	- 115	-19,36
66160009 Intérêts et frais bancaires	804	722	82	11,36
66500000 Escomptes accordés	5		5	N/S
66880000 Compte d'arrondi		1	- 1	-100
Total des charges financières (VI)	1 288	1 317	- 29	-2,20
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	122	-633	755	119,27
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-76 912	-31 001	- 45 911	148,10
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 722	- 1 722	-100
77180000 Autres produits exceptionnels		1 722	- 1 722	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital	22 500		22 500	N/S
77560000 Produit de cession immo. finan	22 500		22 500	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	22 500	1 722	20 778	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	450	623	- 173	-27,77
67120000 Pénalités et amendes	450	623	- 173	-27,77
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	22 500		22 500	N/S
67560000 Valeur immo. finan. cédées	22 500		22 500	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	22 950	623	22 327	N/S

	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-450	1 099	- 1 549	-140,95
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 198 856	1 236 919	- 38 063	-3,08
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 276 218	1 266 821	9 397	0,74
RESULTAT NET	-77 362	-29 902	- 47 460	158,72
Dont Crédit-bail mobilier	1 162	1 629	- 467	-28,67
<i>61220000 Crédit-bail mobilier</i>	<i>1 162</i>	<i>1 629</i>	<i>- 467</i>	<i>-28,67</i>

VARET SAS

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises	741 481	833 925	- 92 444	-11,09
- Coût direct d'achat	453 404	510 635	- 57 231	-11,21
+/- Variation du stock de marchandises	-3 521	-851	- 2 670	313,75
Marge commerciale (I)	291 598	324 140	- 32 542	-10,04
Taux de marge commerciale	39,33 %	38,87 %		
+ Production vendue	369 044	389 055	- 20 011	-5,14
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	369 044	389 055	- 20 011	-5,14
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe	3 078	4 976	- 1 898	-38,14
Marge brute sur production (II)	365 966	384 078	- 18 112	-4,72
Taux de marge brute sur production	99,17 %	98,72 %		
Marge brute globale (I + II)	657 564	708 219	- 50 655	-7,15
Taux de marge brute globale	59,21 %	57,91 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	177 757	173 270	4 487	2,59
Valeur ajoutée produite	479 807	534 949	- 55 142	-10,31
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	43,21 %	43,74 %		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	24 354	23 048	1 306	5,67
- Salaires et traitements	303 646	323 667	- 20 021	-6,19
- Charges sociales	123 820	107 644	16 176	15,03
Excédent brut d'exploitation	27 986	80 590	- 52 604	-65,27
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	2,52 %	6,59 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions	565	1 186	- 621	-52,36
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	17 208	17 330	- 122	-0,70
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	81	52	29	55,77
- Autres charges de gestion courante	88 459	94 866	- 6 407	-6,75
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-77 034	-30 368	- 46 666	153,67
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-6,94 %	-2,48 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	1 410	684	726	106,14
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	1 288	1 317	- 29	-2,20
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	-76 912	-31 001	- 45 911	148,10
Résultat courant / chiffre d'affaires	-6,93 %	-2,53 %		

	Exercice clos le 31/03/2024 (12 mois)	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)	Variation	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 722	- 1 722	-100
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	22 500		22 500	N/S
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	450	623	- 173	-27,77
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	22 500		22 500	N/S
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	-450	1 099	- 1 549	-140,95
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net Comptable	-77 362	-29 902	- 47 460	158,72
Résultat net / chiffre d'affaires	-6,97 %	-2,44 %		

VARET SAS

Liste des Immobilisations

Liste des Immobilisations

VARET SAS

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/04/2023 au 31/03/2024

Présenté en Euros

Compte 20500000 / 28050000 Concess brevet licence marque											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0201 Droit d'entrée en franchise	05/07/1995	15 244,90		15 244,90	L 20,00	15 244,90		15 244,90			
Sous-total		15 244,90		15 244,90		15 244,90		15 244,90			
Compte 20700000 / 20700000 Fonds commercial											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Fonds de commerce	01/01/1989	4 573,47			N.A.0,00						4 573,47
Sous-total		4 573,47									4 573,47
Compte 20700100 / Fonds commercial Technic Auto											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Fonds commercial Speedy	01/10/2015	350 000,00			N.A.0,00						350 000,00
Sous-total		350 000,00									350 000,00
Compte 21350000 / 28135000 Installations générales											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0014 Guillaume Aérotherme chauffage	17/02/2012	3 144,00		3 144,00	L 10,00	3 144,00		3 144,00			
0015 Portail alu	24/12/2015	10 485,00		10 485,00	L 12,50	9 527,55	957,45	10 485,00			949,33
0021 ALARME - AB SECURITE	23/03/2021	2 400,00		2 400,00	L 20,00	970,67	480,00	1 450,67			
Sous-total		16 029,00		16 029,00		13 642,22	1 437,45	15 079,67			949,33
Compte 21350010 / 28135010 Installations Gles Technic Aut											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0201 Porte sectionnable vitrée	04/07/1995	7 877,80		7 877,80	L 10,00	7 877,80		7 877,80			
0202 Branchement assainissement	31/07/1995	1 842,36		1 842,36	L 10,00	1 842,36		1 842,36			
0203 Travaux carrelage	31/07/1995	29 115,48		29 115,48	L 10,00	29 115,48		29 115,48			
0204 Menuiserie aluminium	31/07/1995	32 471,64		32 471,64	L 10,00	32 471,64		32 471,64			
0205 Varet retrocession agent	01/06/1997	22 867,35		22 867,35	L 10,00	22 867,35		22 867,35			
0206 Varet rétrocession assainissement	01/06/1997	30 489,80		30 489,80	L 10,00	30 489,80		30 489,80			
0208 Cloison alu/aux plafond	04/12/2003	5 195,79		5 195,79	L 10,00	5 195,79		5 195,79			
0209 Electricité vitrey	11/12/2003	560,78		560,78	L 10,00	560,78		560,78			
0211 Climatiseur réversible burea	20/07/2009	2 680,00		2 680,00	L 20,00	2 680,00		2 680,00			
0212 Chaudière gaz mural	05/07/2016	1 326,00		1 326,00	L 10,00	893,58	132,60	1 026,18			299,82

VARET SAS

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/04/2023 au 31/03/2024

Présenté en Euros

Compte 21350010 / 28135010 Installations Gles Technic Aut		Base amo.		M. / Tx		Amo. ant.		Dot. exo.		Cum. amo.		Dépréc.		Cum. dép.		Val. nette	
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.														
Sous-total		134 427,00				134 427,00			132,60		134 127,19						299,81

Compte 21540000 / 28154000 Matériel industriel		Base amo.		M. / Tx		Amo. ant.		Dot. exo.		Cum. amo.		Dépréc.		Cum. dép.		Val. nette	
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.														
0001 Pont werther saturnus auto distribution	30/04/1998	8 079,80		8 079,80	L 20,00	8 079,80					8 079,80						
0002 Multidiag mobile auto distribution	31/10/2006	3 500,00		3 500,00	L 20,00	3 500,00					3 500,00						
0003 Boder 1/2 pointeuse	12/06/2009	994,50		994,50	L 20,00	994,50					994,50						
0004 Acs 650 mat. clim. pour recharge voiture	31/05/2010	3 100,00		3 100,00	L 20,00	3 100,00					3 100,00						
0006 Hy-Calamine Décalaminage par hydrog	22/06/2016	11 900,00		11 900,00	L 12,50	10 077,81		1 487,50			11 565,31						334,69
0007 Démonte Pneus	31/12/2017	2 350,00		2 350,00	L 20,00	2 350,00					2 350,00						
0008 Electric Station Clim. Qstation Cool me	07/06/2019	2 280,00		2 280,00	L 20,00	1 740,40		456,00			2 196,40						83,60
0009 PC pour boîtier diagnostic KTS	14/02/2020	415,83		415,83	L 20,00	260,37		83,17			343,54						72,29
0010 Boîtier diagnostic KTS-560 Bosch	28/01/2020	2 200,00		2 200,00	L 20,00	1 397,00		440,00			1 837,00						363,00
0011 Malburet Valise Aural KTS	31/10/2022	2 500,00		2 500,00	L 20,00	2 097,72		500,00			709,72						1 790,28
0012 Malburet Démonte Pneus	30/11/2022	4 989,00		4 989,00	L 20,00	3 353,37		997,80			1 333,17						3 655,83
0013 Station Entretien Climatisation - Compti Entrée	30/06/2023	3 763,80		3 763,80	L 20,00			566,66			566,66						3 197,14
Sous-total		46 072,93		46 072,93		32 044,97		4 531,13			36 576,10						9 496,83

Compte 21540010 / 28154010 Matériel Industriel Technic Au		Base amo.		M. / Tx		Amo. ant.		Dot. exo.		Cum. amo.		Dépréc.		Cum. dép.		Val. nette	
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.														
0201 Plaque cuisine + frigo	05/08/1995	425,99		425,99	L 20,00	425,99					425,99						
0202 Eau	31/07/1995	149,69		149,69	L 20,00	149,69					149,69						
0203 3 Servantes	31/07/1995	1 011,46		1 011,46	L 20,00	1 011,46					1 011,46						
0204 Armoire Facom	31/07/1995	354,12		354,12	L 20,00	354,12					354,12						
0205 Tourret Métiabo	31/07/1995	93,45		93,45	L 20,00	93,45					93,45						
0206 Echelle	18/07/1995	303,82		303,82	L 20,00	303,82					303,82						
0207 2 Vestiaires	18/07/1995	414,66		414,66	L 20,00	414,66					414,66						
0208 Rayonnages	31/07/1995	5 022,73		5 022,73	L 20,00	5 022,73					5 022,73						
0209 Plateau	17/07/1995	603,70		603,70	L 20,00	603,70					603,70						
0210 Extincteur	04/09/1995	605,53		605,53	L 20,00	605,53					605,53						
0211 Servante	30/09/1995	354,90		354,90	L 20,00	354,90					354,90						
0212 Etabri	13/09/1995	497,27		497,27	L 20,00	497,27					497,27						
0213 Panneau	13/09/1995	665,44		665,44	L 20,00	665,44					665,44						
0217 AD 28/2/98 Inter Presse Pince hy	28/08/1999	421,06		421,06	L 20,00	421,06					421,06						
0218 Facom servante 8 tiroirs	31/03/1999	487,07		487,07	L 20,00	487,07					487,07						
0219 Pont Werther 4 colonnes 4t	30/05/2000	4 497,25		4 497,25	L 20,00	4 497,25					4 497,25						
0220 Installation pont. élévateur d	10/06/2000	579,31		579,31	L 20,00	579,31					579,31						

VARET SAS

Période du 01/04/2023 au 31/03/2024

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Présenté en Euros

Compte 21540010 / 28154010		Matériel Industriel Technic Au									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0222 Evolution configuration	31/03/2004	6 069,24		6 069,24	L 20,00	6 069,24		6 069,24			6 069,24
0223 U 89M30 compresseur ressort	31/08/2004	712,50		712,50	L 20,00	712,50		712,50			712,50
0224 2 Ponts 4 Colomnes sa Varet	18/03/2005	9 366,00		9 366,00	L 20,00	9 366,00		9 366,00			9 366,00
0225 Pont élévateur	31/05/2006	5 280,00		5 280,00	L 20,00	5 280,00		5 280,00			5 280,00
0226 Pont élévateur sa Varet	30/09/2006	5 280,00		5 280,00	L 20,00	5 280,00		5 280,00			5 280,00
0227 Poste roller flam	31/03/2007	1 050,00		1 050,00	L 20,00	1 050,00		1 050,00			1 050,00
0229 Démontage pneu automatique	31/07/2009	1 910,00		1 910,00	L 20,00	1 910,00		1 910,00			1 910,00
0230 Ecran philips présentation pu	30/01/2010	905,53		905,53	L 25,00	905,53		905,53			905,53
0231 Extracteur 4 griffes	31/05/2010	631,00		631,00	L 20,00	631,00		631,00			631,00
0232 Equilibreuse avec plateau aut	16/02/2011	2 050,00		2 050,00	L 20,00	2 050,00		2 050,00			2 050,00
0233 Ensemble 4 colonnes auto dis	28/07/2011	7 480,00		7 480,00	L 20,00	7 480,00		7 480,00			7 480,00
0234 RDV 1 Audlaveuse largeur TR	15/05/2012	2 550,00		2 550,00	L 20,00	2 550,00		2 550,00			2 550,00
0235 Appareil monte pneus	12/12/2012	1 850,00		1 850,00	L 20,00	1 850,00		1 850,00			1 850,00
0236 Pont élévateur 4 colonnes	17/03/2014	8 990,00		8 990,00	L 20,00	8 990,00		8 990,00			8 990,00
0237 Compresseur	30/10/2015	6 050,01		6 050,01	L 20,00	6 050,01		6 050,01			6 050,01
0238 Aspire laveur	30/11/2015	887,50		887,50	L 33,33	887,50		887,50			887,50
0239 Pont 4 colonnes 450 LT	05/04/2017	8 890,00		8 890,00	L 20,00	8 890,00		8 890,00			8 890,00
0240 Pont Géomérite 8 capteurs	28/04/2017	7 990,00		7 990,00	L 20,00	7 990,00		7 990,00			7 990,00
Sous-total		94 429,23		94 429,23		94 429,23		94 429,23			94 429,23

Compte 21810000 / 28181000		Installations générales									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Vitrey ac travaux maçonnerie couvreur	01/05/1998	21 931,93		21 931,93	L 10,00	21 931,93		21 931,93			21 931,93
0002 Vitrey ac travaux maçonnerie couvreur	01/05/1998	30 642,25		30 642,25	L 10,00	30 642,25		30 642,25			30 642,25
0003 Vitrey maçonnerie	01/05/1998	866,02		866,02	L 10,00	866,02		866,02			866,02
0004 Vitrey enduit menuiserie	01/05/1998	35 265,36		35 265,36	L 10,00	35 265,36		35 265,36			35 265,36
0005 Vitrey plomberie électricité	01/05/1998	10 069,57		10 069,57	L 10,00	10 069,57		10 069,57			10 069,57
0006 Vitrey platerie	01/05/1998	7 687,28		7 687,28	L 10,00	7 687,28		7 687,28			7 687,28
0007 Vitrey menuiserie enduit	01/05/1998	20 839,78		20 839,78	L 10,00	20 839,78		20 839,78			20 839,78
0008 Vitrey plomberie chauffage électricité	01/05/1998	10 366,53		10 366,53	L 10,00	10 366,53		10 366,53			10 366,53
0009 Vitrey revêtement sol	01/05/1998	12 805,71		12 805,71	L 10,00	12 805,71		12 805,71			12 805,71
0010 Feuille placé marine	01/05/1998	229,24		229,24	L 10,00	229,24		229,24			229,24
0011 Vitrey placé ba 13	01/05/1998	77,57		77,57	L 10,00	77,57		77,57			77,57
0012 Dérecleur jupiter	01/05/1998	1 143,37		1 143,37	L 10,00	1 143,37		1 143,37			1 143,37
0013 Surplintine plexo goulotte	01/05/1998	281,68		281,68	L 10,00	281,68		281,68			281,68
0014 Tablettes bourgogne rayonnages	30/11/1998	591,04		591,04	L 10,00	591,04		591,04			591,04
0015 Parois+ tablettes bourgogne rayonnage	30/04/1998	639,60		639,60	L 10,00	639,60		639,60			639,60
0016 Vitrey solide fact aménagement garage	01/05/1998	37 922,64		37 922,64	L 10,00	37 922,64		37 922,64			37 922,64
0017 Systeme anti intrusion	31/05/2006	1 781,50		1 781,50	L 10,00	1 781,50		1 781,50			1 781,50
0018 Panneau varet imm network	18/07/2006	3 218,19		3 218,19	L 10,00	3 218,19		3 218,19			3 218,19
											-0,01

VARET SAS

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/04/2023 au 31/03/2024

Présenté en Euros

Compte 21810000 / 28181000 Installations générales		Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
Désignation	Acquis le	Prix Acq.								
Sous-total		196 359,26	196 359,26		196 359,27		196 359,27			-0,01

Compte 21810010 / 28181010 Inst. Gles Technic Auto		Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
Désignation	Acquis le	Prix Acq.								
0202 Plomberie chauffage	19/07/1995	40 821,64	40 821,64	L 10,00	40 821,64		40 821,64			
0204 Branchement eau	17/07/1995	340,91	340,91	L 10,00	340,91		340,91			
0205 Alimementation basse tension	28/07/1995	945,18	945,18	L 10,00	945,18		945,18			
0206 Alimementation gaz	28/07/1995	536,62	536,62	L 10,00	536,62		536,62			
0209 Plomberie	09/11/1995	419,39	419,39	L 10,00	419,39		419,39			
0211 Plomberie	20/01/1996	69,07	69,07	L 10,00	69,07		69,07			
0212 Rayonnage pneus	15/11/1996	619,61	619,61	L 10,00	619,61		619,61			
0213 Porte automatique coulisant	16/12/1996	5 716,84	5 716,84	L 10,00	5 716,84		5 716,84			
0214 Installation porte	16/12/1996	284,80	284,80	L 10,00	284,80		284,80			
0216 Systeme anti intrusion Girardeau	26/05/2006	3 563,00	3 563,00	L 12,50	3 563,00		3 563,00			
0217 Habillage en bardage façade	27/01/2009	9 480,00	9 480,00	L 10,00	9 480,00		9 480,00			
0219 Enseigne Speedy	31/10/2015	10 520,70	10 520,70	L 12,50	9 757,24	763,46	10 520,70			5 156,79
0220 Peinture	31/10/2015	32 626,24	32 626,24	L 10,00	24 206,83	3 262,62	27 469,45			1 862,55
0221 Electricité	31/10/2015	11 784,02	11 784,02	L 10,00	8 743,07	1 178,40	9 921,47			1 311,86
0222 Néons+hed+ap elec	31/10/2015	8 300,00	8 300,00	L 10,00	6 158,14	830,00	6 988,14			1 452,15
0223 Peinture accueil	31/10/2015	9 187,60	9 187,60	L 10,00	6 816,69	918,76	7 735,45			721,84
0224 Porte sectionnelle	31/10/2015	4 567,00	4 567,00	L 10,00	3 388,46	456,70	3 845,16			
0225 Parking client	31/10/2015	2 650,05	2 650,05	L 12,50	2 457,76	192,29	2 650,05			
0226 Parking Accueil	31/10/2015	4 615,80	4 615,80	L 12,50	4 280,87	334,93	4 615,80			954,03
0227 Porte magasin	29/02/2016	4 984,79	4 984,79	L 10,00	3 532,28	498,48	4 030,76			484,93
0228 Plafond suspendu Armstrong	30/03/2016	2 428,00	2 428,00	L 10,00	1 700,27	242,80	1 943,07			
Sous-total		154 461,26	154 461,26		133 838,67	8 678,44	142 517,11			11 944,15

Compte 21820000 / 28182000 Matériel de transport		Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
Désignation	Acquis le	Prix Acq.								
0007 Peugeot partner DD271ST	20/02/2014	426,00	426,00	L 100,00	426,00		426,00			
0008 Peugeot 207 sté BQ255NC	20/08/2015	5 200,00	5 200,00	L 33,33	5 200,00		5 200,00			
0012 Dacia AF156HA occ 168377 kms	25/04/2017	500,00	500,00	L 100,00	500,00		500,00			
0016 Renault Master occ BV064PB	30/12/2019	6 333,33	6 333,33	L 20,00	4 120,20	1 266,67	5 386,87			946,46
0017 DOBLO CV-684-LZ OCC 150 398 KMS	11/12/2020	3 000,00	3 000,00	L 33,33	2 305,56	694,44	3 000,00			
Sous-total		15 459,33	15 459,33		12 551,76	1 961,11	14 512,87			946,46

VARET SAS

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/04/2023 au 31/03/2024

Présenté en Euros

Compte		Matériel bureau & informatique													
21830000 / 28183000		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette			
0001	Armoires 2 105*120	29/08/1989	582,36		582,36	L 12,50	582,36		582,36		582,36				
0002	Fauteuil direction	30/09/1989	497,59		497,59	L 12,50	497,59		497,59		497,59				
0003	Plan de travail 160/80	30/09/1989	508,27		508,27	L 12,50	508,27		508,27		508,27				
0004	Plan de travail 120/60	30/09/1989	595,47		595,47	L 12,50	595,47		595,47		595,47				
0005	Plan de travail 80/80	30/09/1989	406,43		406,43	L 12,50	406,43		406,43		406,43				
0006	Support imprim 80/60	30/09/1989	402,47		402,47	L 12,50	402,47		402,47		402,47				
0007	Armoire à rideaux 105/120	30/09/1989	932,07		932,07	L 12,50	932,07		932,07		932,07				
0008	Ensemble convivial + caisson	30/09/1989	1 349,94		1 349,94	L 12,50	1 349,94		1 349,94		1 349,94				
0009	Armoires 2 portes pleines	30/09/1989	769,11		769,11	L 12,50	769,11		769,11		769,11				
0010	Armoire bibliothèque	30/09/1989	702,03		702,03	L 12,50	702,03		702,03		702,03				
0011	Ensemble isos p	30/09/1989	259,16		259,16	L 12,50	259,16		259,16		259,16				
0012	Ensemble 4 vestiaires	31/12/1989	305,81		305,81	L 12,50	305,81		305,81		305,81				
0013	Ensemble 4 vestiaires	20/04/1990	305,81		305,81	L 12,50	305,81		305,81		305,81				
0014	Table plan travail saison reine	31/05/1990	1 686,54		1 686,54	L 12,50	1 686,54		1 686,54		1 686,54				
0015	Table informatique	31/03/1991	272,12		272,12	L 20,00	272,12		272,12		272,12				
0016	Table beige pielement brun	26/06/1991	278,22		278,22	L 20,00	278,22		278,22		278,22				
0017	Armoire beige 105*120	28/01/1992	331,58		331,58	L 20,00	331,58		331,58		331,58				
0018	Gestion portefeuille, télétransmission	11/06/1993	1 554,98		1 554,98	L 20,00	1 554,98		1 554,98		1 554,98				
0019	2 Armoires	24/02/1994	763,77		763,77	L 20,00	763,77		763,77		763,77				
0020	Armoires	03/10/1996	1 272,19		1 272,19	L 20,00	1 272,19		1 272,19		1 272,19	0,01			
0021	Minio pentium 795 + disque dur	10/02/2005	[1 203,09]		[1 203,09]	L 25,00	1 203,09		[1 203,09]		[1 203,09]				
0024	Logiciel compia sage + installation	30/11/2005	[5 687,30]		[5 687,30]	L 20,00	5 687,30		[5 687,30]		[5 687,30]				
0025	Logiciel compia sage + installation	30/11/2005	[382,50]		[382,50]	L 20,00	382,50		[382,50]		[382,50]				
0026	Cogesitb rachat mat.informatique	19/01/2009	[80,00]		[80,00]	L 100,00	80,00		[80,00]		[80,00]				
0027	Ordinateur	29/02/2016	[1 156,00]		[1 156,00]	L 20,00	1 156,00		[1 156,00]		[1 156,00]				
0028	Rachat Leasing Mat Info Speedy	15/11/2018	88,38		88,38	L 100,00	88,38		88,38		88,38				
0029	Rachat leasing Matériel Info.	14/05/2020	39,60		39,60	L 100,00	39,60		39,60		39,60				
0030	Speedy Rachat leasing Mat. informatiq	22/12/2022	79,20		79,20	L 100,00	79,20		79,20		79,20				
0031	Cercle Optima Tablette Microsoft	20/09/2023	613,45		613,45	L 25,00	4,69		153,36		158,05	455,40			
0032	Fiducial PC M706 + Pack office	24/11/2023	3 635,00		3 635,00	L 20,00			256,47		256,47	3 378,53			
(Montants entre [] non totalisés)															
Sous-total											18 231,55	22 439,25	467,25	14 397,61	3 833,94

VARET SAS

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/04/2023 au 31/03/2024

Présenté en Euros

Compte 21830010 / 28183010		Matériel Transport Technic Auto									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0203 Logiciel Speedy	26/09/1995	762,25		762,25	L 100,00	762,25		762,25			
0204 Varet 2 armoires	01/06/1997	304,90		304,90	L 25,00	304,90		304,90			
0205 2 Armoires record 100x90 noir	18/06/2001	278,98		278,98	L 25,00	278,98		278,98			
0206 Soft computer celeron+lect	30/10/2001	482,43		482,43	L 20,00	482,43		482,43			
0212 Meuble caisse Speedy	30/09/2015	4 127,00		4 127,00	L 20,00	4 127,00		4 127,00			
Sous-total		5 955,56		5 955,56		5 955,56		5 955,56			

Compte 21840010 / 28184010		Mobilier Technic Auto									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0201 Meubles	26/07/1995	1 826,34		1 826,34	L 20,00	1 826,34		1 826,34			
0202 Table + Chauffeuses	20/07/1995	546,99		546,99	L 20,00	546,99		546,99			
0203 Armoires	22/08/1995	363,59		363,59	L 20,00	363,59		363,59			
Sous-total		2 736,92		2 736,92		2 736,92		2 736,92			

Compte 26700000 / 26700000		Créances participatives									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Fusion BPALC 2500 parts x 7,50	28/11/2014	[18 750,00]			N.A.0,00						[18 750,00]
0008 Cercle optima 100 actions	25/04/2003	100,00			N.A.0,00						100,00
0011 Cercle optima 100 actions	12/06/2006	100,00			N.A.0,00						100,00
0012 Cercle optima 53 actions	03/10/2006	106,00			N.A.0,00						106,00
0016 Souscript. cercle optima actions	08/02/2010	116,00			N.A.0,00						116,00
0017 Souscription Paris Sociales BPC	28/04/2015	[3 750,00]			N.A.0,00						[3 750,00]
(Montants entre [] non totalisés)		422,00									422,00

Compte 27100010 / 27100000		Titres Immob. Technic Auto									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0201 Paris sociales BPC	19/02/2004	88,00			N.A.0,00						88,00
0202 Paris sociales	26/06/2007	88,00			N.A.0,00						88,00
0203 Paris sociales BPC	23/06/2010	88,00			N.A.0,00						88,00
0204 Souscription paris sociales BPC	09/06/2012	8,00			N.A.0,00						8,00
0205 Paris sociales BPC	30/07/2013	19 728,00			N.A.0,00						19 728,00
0206 Paris sociales BPC	28/04/2015	3 750,00			N.A.0,00						3 750,00
Sous-total		23 750,00									23 750,00

VARET SAS

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/04/2023 au 31/03/2024

Présenté en Euros

Compte 27500000 / 27500000		Dépôts & cautionnements versés									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Depréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Dépôt et cautionnement	01/04/2000	654,77			N.A.0,00						654,77
0002 Caution ata	22/02/2011	350,00			N.A.0,00						350,00
	Sous-total	1 004,77									1 004,77

Total général	1 079 157,18	699 406,94	663 237,34	17 207,98	671 936,43	407 220,75
----------------------	---------------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

VARET SAS

Liasse Fiscale 31 Mars 2024

Liasse Fiscale 31 Mars 2024

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

①

BILAN – ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2024

Désignation de l'entreprise :		VARET SAS										1 2	
Adresse de l'entreprise :		34 Avenue du Général Leclerc 52000 CHAUMONT										Durée de l'exercice précédent * 1 2	
Numéro SIRET *		3 1 0 0 9 6 8 7 0 0 0 0 5 3										Néant <input type="checkbox"/> *	
												Exercice N clos le. 3 1 0 3 2 0 2 4	
		Bruit 1		Amortissements, provisions 2		Net 3							
Capital souscrit non appelé (I)		AA											
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC									
	Frais de développement *	CX		CQ									
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		15 245		15 245					
	Fonds commercial (1)	AH		AI		354 573		354 573					
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK									
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM									
	Terrains	AN		AO									
	Constructions	AP		AQ		150 456		149 207		1 249			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		140 502		131 005		9 497			
	Autres immobilisations corporelles	AT		AU		393 204		376 479		16 725			
Immobilisations en cours	AV		AW										
Avances et acomptes	AX		AY										
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT									
	Autres participations	CU		CV		282		282					
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		422		422					
	Autres titres immobilisés	BD		BE		23 750		23 750					
	Prêts	BF		BG									
Autres immobilisations financières *	BH		BI		1 005		1 005						
TOTAL (II)		BJ		BK		1 079 439		671 936		407 503			
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM									
	En cours de production de biens	BN		BO									
	En cours de production de services	BP		BQ									
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS									
	Marchandises	BT		BU		118 845		14 078		104 767			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW									
	Créances	BX		BY		53 812		53 812					
DIVERS	Autres créances (3)	BZ		CA		1 774		1 774					
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC									
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE									
Disponibilités	CF		CG		51 311		51 311						
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI									
	TOTAL (III)	CJ		CK		225 741		14 078		211 663			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW											
Primes de remboursement des obligations (V)	CM												
Écarts de conversion actif* (VI)	CN												
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO		1A		1 305 180		686 014		619 166			
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		(3) Part à plus d'un an :		CR			
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :		Stocks :		Créances :							

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

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

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2024

Désignation de l'entreprise		VARET SAS		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....95 280...)	DA	95 280		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	626 058		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	4 712		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	(324 885)		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(77 362)		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	323 803		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	20 618		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	46 757		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	140 627		
	Dettes fiscales et sociales	DY	86 227		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Compte régular.	Autres dettes	EA	1 133		
	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	295 363		
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	619 166		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	292 408			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

3

COMpte DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2024

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

		Exercice N		Total			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires				
Désignation de l'entreprise : VARET SAS				Néant <input type="checkbox"/> *			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	741 481	FB	FC	741 481	
	Production vendue { biens * services *	FD	10 854	FE	FF	10 854	
		FG	358 191	FH	FI	358 191	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 110 525	FK	FL	1 110 525	
	Production stockée *				FM		
	Production immobilisée *				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	64 339	
	Autres produits (1) (11)				FQ	81	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 174 946	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	453 404	
	Variation de stock (marchandises)*				FT	(3 521)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	180 835	
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	24 354	
	Salaires et traitements *				FY	367 421	
	Charges sociales (10)				FZ	123 820	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * (dont fonds de commerce HS - dotations aux provisions				GA	17 208
						GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	88 459	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	1 251 980		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	(77 034)		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *			(III)	GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *			(IV)	GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	1 410	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
Total des produits financiers (V)				GP	1 410		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ		
	Intérêts et charges assimilés (6)				GR	1 288	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
Total des charges financières (VI)				GU	1 288		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	122		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	(76 912)		

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2024

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

Désignation de l'entreprise		VARET SAS		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	22 500	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	22 500	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	450	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	22 500	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	22 950	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(450)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise			(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *			(X)	HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	1 198 856	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	1 276 218	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	(77 362)	
RENNVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	Crédit bail mobilier *		HP	1 162
			Crédit bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont	amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
			amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	63 774
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	81 123	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives		A6	obligatoires	A9	
	Dont cotisations facultatives Madelin	A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe):			Exercice N		
Valeur comptable éléments cédés				22 500	22 500	
Produit cession éléments cédés					22 500	
Pénalités				450		
				Exercice N-1		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs:			Charges antérieures	Produits antérieurs	

SAGE Experts-comptables Janvier 2024

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N°2054-SD 2024

Désignation de l'entreprise VARET SAS										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.		TOTAL I				CZ		D8		D9	
INCORP.		TOTAL II				KD 369 818		KE		KF	
CORPORELLES		Terrains				KG		KH		KI	
CORPORELLES		Constructions		L9		KJ		KK		KL	
CORPORELLES		Constructions		M1		KM		KN		KO	
CORPORELLES		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		Dont Composants M2		KP 150 456		KQ		KR	
CORPORELLES		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants M3		KS 136 738		KT		KU 3 764	
CORPORELLES		Autres immobilisations corporelles				KV 350 821		KW		KX	
CORPORELLES		Autres immobilisations corporelles				KY 15 459		KZ		LA	
CORPORELLES		Autres immobilisations corporelles				LB 31 798		LC		LD 3 635	
CORPORELLES		Autres immobilisations corporelles				LE		LF		LG	
CORPORELLES		Immobilisations corporelles en cours				LH		LI		LJ	
CORPORELLES		Avances et acomptes				LK		LL		LM	
CORPORELLES		TOTAL III				LN 685 272		LO		LP 7 399	
FINANCIÈRES		Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
FINANCIÈRES		Autres participations				8U 23 204		8V		8W	
FINANCIÈRES		Autres titres immobilisés				IP 23 750		IR		IS	
FINANCIÈRES		Prêts et autres immobilisations financières				IT 1 005		IU		IV	
FINANCIÈRES		TOTAL IV				LQ 47 959		LR		LS	
FINANCIÈRES		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØG 1 103 049		ØH		ØJ 7 399	
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
INCORP.		TOTAL I				par virement de poste à poste 1		par cessations à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.		TOTAL II				IN		CØ		D7	
INCORP.		TOTAL II				IO		LV		IX 369 818	
CORPORELLES		Terrains				IP		LX		LY	
CORPORELLES		Constructions		Sur sol propre		IQ		MA		MB	
CORPORELLES		Constructions		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME	
CORPORELLES		Constructions		Inst. gales, agencets et am. des constructions		IS		MG		MH 150 456	
CORPORELLES		Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK 140 502	
CORPORELLES		Autres immobilisations corporelles		Inst. gales, agencets, aménagements divers		IU		MM		MN 350 821	
CORPORELLES		Autres immobilisations corporelles		Matériel de transport		IV		MP		MQ 15 459	
CORPORELLES		Autres immobilisations corporelles		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS		MT 26 924	
CORPORELLES		Autres immobilisations corporelles		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW	
CORPORELLES		Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA	
CORPORELLES		Avances et acomptes				NC		ND		NE	
CORPORELLES		TOTAL III				IY 8 509		NG		NH 684 162	
FINANCIÈRES		Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7	
FINANCIÈRES		Autres participations				IØ		ØX 22 500		ØY 704	
FINANCIÈRES		Autres titres immobilisés				I1		2B		2C 23 750	
FINANCIÈRES		Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F 1 005	
FINANCIÈRES		TOTAL IV				I3 22 500		NJ		NK 25 459	
FINANCIÈRES		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4 31 009		ØK		ØL 1 079 439	
FINANCIÈRES		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				ØM 1 079 157		ØN		ØO	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2024

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

Exercice N clos le 3 1 0 3 2 0 2 4

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

Désignation de l'entreprise : VARET SAS Néant *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 *bis* J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE	
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	=

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.
Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.
Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

SAGE Experts-comptables janvier 2024

⑥

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 SD 2024

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

Désignation de l'entreprise <u>VARET SAS</u>						Néant <input type="checkbox"/> *			
CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développements		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	15 245	PF		PG		PH	15 245
TOTAL I		RK	15 245	RM		RN		RO	15 245
Terrains		PI		PI		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	147 637	PW	1 570	PX		PY	149 207
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	126 474	QA	4 531	QB		QC	131 005
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	330 198	QE	8 678	QF		QG	338 876
	Matériel de transport	QH	12 552	QI	1 961	QJ		QK	14 513
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	31 132	QM	467	QN	8 509	QO	23 090
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	647 992	QV	17 208	QW	8 509	QX	656 692
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	663 237	ØP	17 208	ØQ	8 509	ØR	671 936
CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS				REPRISES				
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais établissements	MØ	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV		
Autres immobilisations incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD		
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3		
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9		
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8		
Frais d'acquisition de titres de participations	NL					NM	NO		
TOTAL III								NI	NJ
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV		
Total général non venant (NP + NQ + NR)	NW	Total général non venant (NS + NT + NU)		NY	Total général non venant (NW - NY)		NZ		
CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *									
		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9			Z8
Primes de remboursement des obligations						SP			SR

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables Janvier 2024

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056-SD 2024

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

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
		1	2	3	4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		9U	9V	9W	9X
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
TOTAL III	7B	7Y	7Z	7A	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	7B	7Z	7A	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF	5 65	
	- financières	UG	UH		
	- exceptionnelles	UJ	UK		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.					10
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.					

SAGE Experts-comptables Janvier 2024

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

8

**ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE ***

DGFIP N°2057-SD 2024

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

Désignation de l'entreprise : <u>VARET SAS</u>		Néant <input type="checkbox"/> *						
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL	422	UM		UN	422	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières	UT	1 005	UV		UW	1 005	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA						
	Autres créances clients	UX	53 812		53 812			
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * antérieurement constituée * UO)	ZI						
	Personnel et comptes rattachés	UY						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ						
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	215		215		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
		Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	1 558		1 558			
	Charges constatées d'avance	VS						
	TOTAUX		VT	57 012	VU	55 585	VV	1 427
RENVIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD						
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE						
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4	
	Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y						
	Autres emprunts obligataires (1)	7Z						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG					
		à plus d'1 an à l'origine	VH	20 618	17 663	2 955		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A	528	528				
	Fourisseurs et comptes rattachés	8B	140 627	140 627				
	Personnel et comptes rattachés	8C	49 615	49 615				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	26 159	26 159				
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	9 532	9 532				
	Obligations cautionnées	VX						
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	921	921				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J						
	Groupe et associés (2)	VI	46 229	46 229				
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K	1 133	1 133				
	Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *	ZZ						
	Produits constatés d'avance	8L						
TOTAUX		VY	295 363	VZ	292 408	2 955		
RENVIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	46 229		
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	17 539	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032				

SAGE Expert-comptables Janvier 2024

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



DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058-A-SD 2024

Désignation de l'entreprise VARET SAS		Formulaire déposé au titre de l'IR		ET	Néant <input type="checkbox"/> *	Exercice N clos le 31/10/2024			
I. RÉINTÉGRATIONS BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE									
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)							WA	
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE	XE		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)		WG			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		RA	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-bis)		XX	XW 450		
	Amendes et pénalités		WJ	450	Charges financières (art. 39 1 3° et 212 bis) *		XZ		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *							XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)							I7	
	Quote-part		Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	
	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées		Moins-values nettes à long terme						I8
		- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12,80 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)						ZN	
		- imposées aux taux de 0 %						WN	
		Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *				- Plus-values nettes à court terme		WO	
		- Plus-values soumises au régime des fusions						XR	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)									
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW		
					Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		MS		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage									
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage									
							TOTAL I		
							450		
II. DÉDUCTIONS PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE									
Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *									
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)									
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12,80 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)					WV	
			- imposées au taux de 0 %					WH	
			- imposées au taux de 19 %					WP	
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures					WW	
			- imputées sur les déficits antérieurs					XB	
Autres plus-values imposées au taux de 19 %									
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *									
Régime des sociétés mères et des filiales *		Produit net des actions et parts d'intérêts :		Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A	XA		
Produits de participation inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99% (art 223B du CGI)									
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *							ZY	
	Majoration d'amortissement *							XD	
	Abattement sur le bénéfice au capital	Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficulté 44 septies)		K9	Entreprises nouvelles (44 septies)		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 septies A)	L5
		Zone franche urbaine-TE (art. 44 octies A)		QV	Société investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (44 septies bis)	PA
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 septies bis)		PP	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 quaterdecies)		1F	Zone franche d'activité NGE (art. 44 quaterdecies)	XC
			Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies)		PC	Zone de développement prioritaire (art. 44 septies bis)	PB		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)									
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)		YH	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	YC	
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)		YA	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)		YB	créance dérogée par le report en arrière de déficit		
	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)		YD	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)		YI	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage									
III. RÉSULTAT FISCAL							TOTAL II		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :							XI		
bénéfice (I moins II)									
déficit (II moins I)									
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *							ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *							XL		
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)							XN		
							XO 76 912		

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2024

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

10

DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFIP N°2058-B-SD 2024

Désignation de l'entreprise <u>VARET SAS</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
I. SUIVI DES DÉFICITS			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	565 653
Dont déficits transférés de plein droit (art.209-II-2 du CGI)	K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)		K6	565 653
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)		YJ	76 912
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	642 565
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^e bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice		ZT	27 115
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
(à détailler sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 ^e bis Al. 2 du CGI*		ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *			
	8X		8Y
	8Z		9A
	9B		9C
Provisions pour dépréciation *			
	9D		9E
	9F		9G
	9H		9J
Charges à payer			
	9K		9L
	9M		9N
	9P		9R
	9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A-2 :		YN	YO
		▼ ligne WI	▼ ligne WU

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

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058-C-SD 2024

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

Désignation de l'entreprise : <u>VARET SAS</u>										Néant <input type="checkbox"/> *				
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	(294 984)	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB							
						- Autres réserves	ZD							
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(29 902)		Dividendes	ZE								
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF								
	TOTAL I	ØF	(324 885)		Report à nouveau		ZG		(324 885)					
										TOTAL II	ZH	(324 885)		
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :				
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier	(précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail			J7		YQ							
	- Engagements de crédit-bail immobilier										YR			
	- Effets portés à l'escompte et non échus										YS			
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance										YT	3 078		
	- Locations, charges locatives et de copropriété	(dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois			J8		XQ	52 794						
	- Personnel extérieur à l'entreprise										YU			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)										SS	9 668		
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages										YV			
	- Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			ES		ST	115 295						
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										ZJ	180 835		
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle*, CFE, CVAE										YW	5 600		
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers			ZS		9Z	18 754						
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052										YX	24 354		
TVA	- Montant de la TVA collectée										YY	219 189		
	- Montant de la TVA déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations										YZ	139 054		
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration sociale nominative au titre de 2019) *										ØB	367 443		
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *										ØS			
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *										ZK	%		
	- Numéro de centre agréé *	XP									- Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)	Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	0
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice										RG			
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies										RH				
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL						
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC						
	Groupe : résultat d'ensemble	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO						
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF						
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ									

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058 NOT pour le régime de groupe).

SAGE Experts-comptables janvier 2024

12

DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES

DGFIP N° 2059-A-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : VARET SAS Néant

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle
(1)		(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
I - Immobilisations*	1	Matériel bureau &	8 509	8 509		
	2	Créances particip	22 500			22 500
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values *

	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19 % (1)
				19 %	15 % ou 12,80 %	0 %	
	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)
I - Immobilisations*	1						
	2	22 500					
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+			
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+			
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+			
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+			
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	20	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (2)						
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne) (10)		(A)	(B)	(C)		
	CADRE C : autres plus-values taxable à 19 % (11)			(Ventilation par taux)			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis IA, 208 C et 210 E du CGI.

SAGE Experts-comptables Janvier 2024

14

SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME

DGFIP N° 2059-C-SD 2024

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

Désignation de l'entreprise : VARET SAS Néant *

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

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

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

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2024

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5% (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

formulaire obligatoire
(article 53A du Code
général des Impôts)

15

RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

DGFIP N°2059-D-SD 2024

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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

16

DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

DGFIP N°2059-E-SD 2024

Désignation de l'entreprise: VARET SAS		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le: 01042023 et clos le: 31032024		Données en nombre de mois 1 2	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		YP	14,00
Dont apprentis		YF	2,00
Dont handicapés		YG	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		RL	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		OA	1 110 525
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		OK	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		OT	
TOTAL 1		OX	1 110 525
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OH	81
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		OE	
Subventions d'exploitation reçues		OF	
Variation positive des stocks		OD	3 521
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		XT	
TOTAL 2		OM	3 602
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		ON	488 040
Variation négative des stocks		OQ	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		OR	92 243
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		OS	53 956
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		OZ	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		OW	88 459
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		OY	
TOTAL 3		OJ	722 698
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		OG	391 429
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	391 429
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono-établissement au sens de la CVAE, cocher la case		EV	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	1 110 525 Effectifs au sens de la CVAE * EY 14,00
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		HX	
Période de référence		GY	0 1 / 0 4 / 2 0 2 3 GZ 3 1 / 0 3 / 2 0 2 4
Date de cessation		HR	/ / / / / / / /
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OW des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU. Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2032-NOT-SD au § déclaration des effectifs.			

SAGE Experts-comptables janvier 2024

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.L.)

17

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2059-F-SD 2024

N° de dépôt

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

(1)

Néant *

EXERCICE CLOS LE N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL VILLE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	<input type="text" value="0"/>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	<input type="text" value="0"/>
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	<input type="text" value="4"/>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	<input type="text" value="2500"/>

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>	Nb de parts ou actions <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/>	Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>	Nb de parts ou actions <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/>	Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>	Nb de parts ou actions <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/>	Pays <input type="text"/>
Forme juridique <input type="text"/>	Dénomination <input type="text"/>	N° SIREN (si société établie en France) <input type="text"/>	% de détention <input type="text"/>	Nb de parts ou actions <input type="text"/>
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text"/>	Code Postal <input type="text"/>	Commune <input type="text"/>	Pays <input type="text"/>

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) <input type="text" value="M"/>	Nom patronymique <input type="text" value="VARET"/>	Prénom(s) <input type="text" value="DAVID"/>	Nom marital <input type="text"/>	% de détention <input type="text" value="24,24"/>	Nb de parts ou actions <input type="text" value="606"/>
Naissance: Date <input type="text" value="17/04/1971"/>	N° Département <input type="text" value="52"/>	Commune <input type="text" value="CHAUMONT"/>	Pays <input type="text"/>		
Adresse : N° <input type="text"/>	Voie <input type="text" value="LES FONTENELLES"/>	Code Postal <input type="text" value="52000"/>	Commune <input type="text" value="TREIX"/>	Pays <input type="text"/>	
Titre (2) <input type="text" value="M"/>	Nom patronymique <input type="text" value="VARET"/>	Prénom(s) <input type="text" value="CLAUDE"/>	Nom marital <input type="text"/>	% de détention <input type="text" value="33,48"/>	Nb de parts ou actions <input type="text" value="837"/>
Naissance: Date <input type="text" value="21/03/1950"/>	N° Département <input type="text" value="52"/>	Commune <input type="text" value="CHAUMONT"/>	Pays <input type="text"/>		
Adresse : N° <input type="text" value="0"/>	Voie <input type="text" value="LES FONTENELLES"/>	Code Postal <input type="text" value="52000"/>	Commune <input type="text" value="TREIX"/>	Pays <input type="text"/>	

SAGE Experts-comptables Janvier 2024

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

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

17 **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DGFIP N°2059-F 2024

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



VARET SAS

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES							
Titre (2)	Mme	Nom patronymique	JANNIN	Prénom(s)	JOSIANE		
	Nom marital	VARET		% de détention	18,04	Nb de parts ou actions	451
Naissance:	Date	22/08/1950	N° Département	52	Commune	CHAUMONT	Pays
Adresse :	N°		Voie	LES FONTENELLES			
	Code Postal	52000	Commune	TREIX	Pays		
Titre (2)	M	Nom patronymique	VARET	Prénom(s)	CEDRICK		
	Nom marital			% de détention	24,24	Nb de parts ou actions	606
Naissance:	Date	21/10/1975	N° Département	52	Commune	CHAUMONT	Pays
Adresse :	N°	1 C	Voie	RUE LINDECKER			
	Code Postal	52000	Commune	CHAUMONT	Pays		
Titre (2)		Nom patronymique		Prénom(s)			
	Nom marital			% de détention		Nb de parts ou actions	
Naissance:	Date		N° Département		Commune		Pays
Adresse :	N°		Voie				
	Code Postal		Commune		Pays		
Titre (2)		Nom patronymique		Prénom(s)			
	Nom marital			% de détention		Nb de parts ou actions	
Naissance:	Date		N° Département		Commune		Pays
Adresse :	N°		Voie				
	Code Postal		Commune		Pays		
Titre (2)		Nom patronymique		Prénom(s)			
	Nom marital			% de détention		Nb de parts ou actions	
Naissance:	Date		N° Département		Commune		Pays
Adresse :	N°		Voie				
	Code Postal		Commune		Pays		
Titre (2)		Nom patronymique		Prénom(s)			
	Nom marital			% de détention		Nb de parts ou actions	
Naissance:	Date		N° Département		Commune		Pays
Adresse :	N°		Voie				
	Code Postal		Commune		Pays		
Titre (2)		Nom patronymique		Prénom(s)			
	Nom marital			% de détention		Nb de parts ou actions	
Naissance:	Date		N° Département		Commune		Pays
Adresse :	N°		Voie				
	Code Postal		Commune		Pays		

SAGE Expansio.com/plus Janvier 2024

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

18

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N°2059-G-SD 2024

N° de dépôt

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



(1)

Néant *

EXERCICE CLOS LE 31032024

N° SIRET 31009687000053

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE VARET SAS

ADRESSE (voie) 34 Avenue du Général Leclerc

CODE POSTAL 52000 VILLE CHAUMONT

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE	P5	
--	----	--

Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code Postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code Postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code Postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code Postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code Postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse : N°	<input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
Code Postal	<input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

SAGE Experts-comptables Janvier 2024

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032.

		N° 2065-SD 2024	
		Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts) <i>Timbre à date de service</i>	
IMPOT SUR LES SOCIETES			
Exercice ouvert le	01042023	et clos le	31032024
		Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe		Régime réel normal	
		X	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre			
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case			
A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE			
Désignation de la société :		Adresse du siège social :	
VARET SAS 34 Avenue du Général Leclerc 52000 CHAUMONT			
SIRET	3 1 0 0 9 6 8 7 0 0 0 0 5 3	MéI :	
Adresse du principal établissement :		Ancienne adresse en cas de changement :	
RÉGIME FISCAL DES GROUPES			
<i>Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)</i>			
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante			
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:			
		SIRET	
B ACTIVITÉ			
Activités exercées	Entretien et réparation de véhicules automobiles légers		Si vous avez changé d'activité, cocher la case
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal	Déficit
			76 912
Bénéfice imposable à 15 %		Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %	
2. Plus-values		PV à long terme imposables à 19 %	PV exonérées (art. 238 quinquies)
PV à long terme imposables à 15 %			
Autres PV imposables à 19 %		PV à long terme imposables à 0 %	
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations			
Entreprise nouvelle, art. 44 sexies	<input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	<input type="checkbox"/>
Reprise d'entreprise en difficulté, art. 44 septies	<input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies	<input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BJD), art. 44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense, art. 44 terdecies	<input type="checkbox"/>
Bassins d'emploi à redynamiser (art.44 duodecies)	<input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quinquies	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>
	<input type="checkbox"/>	Société d'investissement immobilier cotée	<input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer : dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)			
D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts			
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.			
E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5 %			
F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)			
Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %			
G ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS Cbc/DAC4 (cf. notice du formulaire n°2065-SD)			
1. Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquies C-1-1 du CGI), cocher la case ci-contre			
		Nom/Adresse	
		N°	
2. Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée			
		Nom/Adresse	
		N°	
3. Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-1-2 du CGI), cocher la case ci-contre			
		Nom/Adresse	
		N°	
4. Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité du groupe désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer l'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays			
		Nom	
		État de résidence	
		N°	
H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?		OUI	X NON
		Si oui, indication du logiciel utilisé	
		Sage Génération Experts	
Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr			
S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.			
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
LE CENTRE COMPTABLE DE CHAUMONT 16 RUE BARTHOLDI 52000 CHAUMONT Tél: 0325030348			
OGA/OMGA	Visueur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :		Date :	Lieu :
		11072024	CHAUMONT
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné		Qualité et nom du signataire	
		Mr Claude Varet	
Examen de conformité fiscale (ECF)		Signature :	
<input type="checkbox"/> Prestataire :			



Formulaire obligatoire (article 54, quater
du Code général des impôts)

DIRECTION GÉNÉRALE
DES FINANCES PUBLIQUES
N° 2067
(2024)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE _____ ou exercice

Désignation de l'entreprise VARET SASdu 01/04/2023Adresse 34 Avenue du Général Leclerc 52000 CHAUMONTau 31/03/2024**A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice 1**

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE			
1	VARET Cédric, chef de centre				3 D Rue lindecker 52000 Chaumont			
2	TIRANTE Mickaël, Adjoint CPS				8 Bis Rue de la Combe 52800 Vitry-les-Nogent			
3	ANDREOTTI Stéphane, Metteur au point				6 Rue des Lavières, 52000 Chaumont			
4	HACQIN Yohann, Technicien de montage				13 Rue de la Suisse, 52000 Chaumont			
5	CARIDI Giovanni, Technicien de montage				Rue du Maréchal de Lattre, 52120 Bricon			
6								
7								
8								
9								
10								
RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements (v. notice 6)	DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature (v. notice 2)	Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice 3)	Valeur des avantages en nature (v. notice 4)	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice 5)	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		aux véhicules et autres biens (v. notice 7)	aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice 8)	
1	48 652				48 652			48 652
2	34 270				34 270			34 270
3	32 848				32 848			32 848
4	30 868				30 868			30 868
5	49 947				49 947			49 947
6								
7								
8								
9								
10								
**	196 585				196 585			196 585

** TOTAUX

B - AUTRES FRAIS

	10
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	2 864
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	314
Total	3 178

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE (v. notice 1) :

Total des dépenses		Bénéfices imposables 9	
- de l'exercice . 2024 . . . (total col.9 + total col.10) 10	199 763	- de l'exercice . 2024 . . 10	
- de l'exercice précédent 10	179 753	- de l'exercice précédent 10	
Nom et qualité du signataire	Claudé Varet Gérant	À	CHAUMONT, le 11/07/2024
		Signature,	

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

2024	Détermination et suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report en application de l'article 212 bis du CGI	2464		
<i>(À souscrire par les sociétés indépendantes non membres d'un groupe fiscal et par les sociétés membres d'un groupe fiscal pour la détermination de leur résultat comme si elles étaient imposées séparément)</i>				
I – Montant de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice				
A- Règles de droit commun				
Charges financières nettes de l'exercice	a			
EBITDA fiscal de l'exercice	b			
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice (montant le plus faible entre a - 30 %*b et a - 3 000 000 €)	(c-1)			
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice, après application du complément de déduction de 75 % (régime spécial applicable aux entreprises autonomes):(c-1) – 75 % x (c-1)	(c-2)			
B- Clause de sauvegarde en faveur des entreprises membres d'un groupe consolidé				
Ratio fonds propres/actifs de l'entreprise en %	d			
Ratio fonds propres/actifs du groupe consolidé en %	e			
Si (d) est supérieur ou égal à (e) : Complément de déduction des charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice = 75 % x (c-1)	f			
C- Règles applicables aux situations de sous-capitalisation				
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du premier plafond de sous-capitalisation, afférent aux dettes contractées auprès d'entreprises non liées ou auprès d'entreprises liées pour la part n'excédant pas une fois et demie les fonds propres	g			
Fraction de charges financières nettes de l'exercice non admises en déduction au titre du second plafond de sous-capitalisation, afférent à la part des dettes contractées auprès d'entreprises liées excédant une fois et demie les fonds propres	h			
II – Suivi des charges financières nettes non admises en déduction et des capacités de déduction inemployées en report				
A- Suivi des charges financières nettes en report				
Stock de charges financières nettes restant à imputer à l'ouverture de l'exercice (y compris le solde de la fraction d'intérêt mentionné au 6ème alinéa de l'article 212 du CGI, non imputé à la clôture du dernier exercice ouvert avant le 1er janvier 2019)	i			
Montant des charges financières nettes en report transférées	(i bis)			
Dont montant des charges financières nettes transférées de plein droit (art.209-II-2 du CGI)	(i ter)			
Nombre d'opérations sur l'exercice concernées par le transfert de plein droit (2)	(i quater)			
Montant de charges financières nettes en report imputé au titre de l'exercice	j			
Fraction de charges financières nettes non admises en déduction au titre de l'exercice et reportables : (c-1) – (f) ou (g) + 1/3 x (h)	k			
Stock de charges financières nettes restant à imputer à la clôture de l'exercice (i) - (j) + (k)	l			
B- Suivi des capacités de déduction inemployées en report				
	Stock à l'ouverture de l'exercice	Capacités de déduction inemployées transférées de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	Capacités de déduction employées au titre de l'exercice (1)	Stock à la clôture de l'exercice
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-5	m			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-4	n			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-3	o			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-2	p			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N-1	q			
Capacités de déduction inemployées au titre de l'exercice N	r			
(1) Cette colonne peut être servie si (a) est supérieur à (c-1) – (f)				
(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits, charges et/ou capacités de déduction et le montant				

