

TSARAP

coopérative
expertise comptable & audit



TSARAP Scop sas

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre
de la région Rhône-Alpes

Société de commissariat aux comptes inscrite
à la compagnie régionale de Lyon

8-10 rue Jacquard
69004 Lyon

www.tsarap-scop.com
contact@tsarap-scop.com

06 66 20 15 42
04 72 26 52 02

DEMAIN SUPERMARCHE

Numéro SIRET : **85247109300017**

Code APE : **4711B**

**229 Cours Emile Zola
69100 VILLEURBANNE**

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2023 au 31/12/2023

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan et Resultat	2
Soldes interm gestion	6
Liasse 24 IS RS	10

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 DEMAIN SUPERMARCHE pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 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 26 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	475 403,04	Euros
chiffre d'affaires	628 546,51	Euros
résultat net comptable	-82 496,13	Euros

Fait à LYON
Le 07/05/2024

Frédéric Moiroux
Expert-comptable



Dorthe Genthner
Responsable du dossier



Bilan et Resultat

DEMAIN SUPERMARCHE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	14 500	4 500	10 000	2,10	746	0,24
Fonds commercial	145 000		145 000	30,50		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	20 183	14 914	5 269	1,11	6 159	2,01
Autres immobilisations corporelles	67 616	17 056	50 560	10,64	9 307	3,04
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	15 100		15 100	3,18	6 790	2,22
TOTAL (I)	262 398	36 470	225 928	47,52	23 002	7,52
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	62 631		62 631	13,17	42 517	13,90
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	273		273	0,06	19	0,01
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 268		1 268	0,27	1 442	0,47
. Personnel	11		11	0,00	21	0,01
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 745		9 745	2,05	7 725	2,52
. Autres					154 200	50,40
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	157 867		157 867	33,21	72 365	23,65
Charges constatées d'avance	17 679		17 679	3,72	4 691	1,53
TOTAL (II)	249 475		249 475	52,48	282 979	92,48
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	511 873	36 470	475 403	100,00	305 981	100,00

DEMAIN SUPERMARCHÉ

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	194 190	40,85	172 070	56,24
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-154 994	-32,59	-110 253	-36,02
Résultat de l'exercice	-82 496	-17,34	-44 741	-14,61
Subventions d'investissement	38 025	8,00		
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	-5 275	-1,10	17 076	5,58
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques			6 000	1,96
Provisions pour charges				
TOTAL (III)			6 000	1,96
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	293 007	61,63	145 373	47,51
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	104 111	21,90	90 041	29,43
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	78 794	16,57	43 626	14,26
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	1 120	0,24	1 694	0,55
. Organismes sociaux	1 245	0,26	1 537	0,50
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	712	0,15	111	0,04
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	324	0,07	523	0,17
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 366	0,29		
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	480 678	101,11	282 905	92,46
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	475 403	100,00	305 981	100,00

DEMAIN SUPERMARCHÉ

COMPTÉ DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTÉ DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	624 470		624 470	99,35	560 904	99,94	63 566	11,33
Production vendue biens								
Production vendue services	4 076		4 076	0,65	349	0,06	3 727	N/S
Chiffres d'Affaires Nets	628 547		628 547	100,00	561 253	100,00	67 294	11,99
Production stockée								
Production immobilisée			2 392	0,38			2 392	N/S
Subventions d'exploitation			-533	-0,07	17 000	3,03	-17 533	-103,13
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			266	0,04	532	0,09	-266	-49,99
Total des produits d'exploitation (I)			630 672	100,34	578 786	103,12	51 886	8,96
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			522 803	83,18	466 340	83,09	56 463	12,11
Variation de stock (marchandises)			-20 114	-3,19	550	0,10	-20 664	N/S
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 238	0,20	17	0,00	1 221	N/S
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			119 261	18,97	64 411	11,48	54 850	85,16
Impôts, taxes et versements assimilés			15 629	2,49	7 446	1,33	8 183	109,90
Salaires et traitements			51 588	8,21	61 782	11,01	-10 194	-16,49
Charges sociales			4 910	0,78	4 645	0,83	265	5,71
Dotations aux amortissements sur immobilisations			14 484	2,30	10 561	1,88	3 923	37,15
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges					6 000	1,07	-6 000	-100,00
Autres charges			4 948	0,79	1 016	0,18	3 932	387,01
Total des charges d'exploitation (II)			714 747	113,71	622 770	110,96	91 977	14,77
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-84 075	-13,37	-43 984	-7,83	-40 091	-91,14
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								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			3 150	0,50	757	0,13	2 393	316,12
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			3 150	0,50	757	0,13	2 393	316,12
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-3 150	-0,49	-757	-0,12	-2 393	-316,11
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-87 225	-13,87	-44 741	-7,96	-42 484	-94,95

DEMAIN SUPERMARCHE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 166	0,66			4 166	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 000	0,95			6 000	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	10 166	1,62			10 166	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 437	0,87			5 437	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	5 437	0,87			5 437	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	4 729	0,75			4 729	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	640 838	101,96	578 786	103,12	62 052	10,72
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	723 334	115,08	623 527	111,10	99 807	16,01
RÉSULTAT NET	-82 496	-13,11	-44 741	-7,96	-37 755	-84,38
	<i>Perte</i>		<i>Perte</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Soldes interm gestion

DEMAIN SUPERMARCHÉ

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises	624 470	560 904	63 566	11,33
- Cout direct d'achat	522 803	466 340	56 463	12,11
+/- Variation du stock de marchandises	-20 114	550	-20 664	N/S
Marge commerciale (I)	121 782	94 014	27 768	29,54
<i>Taux de marge commerciale</i>	<i>19,50 %</i>	<i>16,76 %</i>		
+ Production vendue	4 076	349	3 727	N/S
+ Production stockée				
+ Production immobilisée	2 392		2 392	N/S
Production de l'exercice	6 469	349	6 120	N/S
- Matières premières et approvisionnements consommés	1 238	17	1 221	N/S
- Sous traitance directe	2 392		2 392	N/S
Marge brute sur production (II)	2 838	332	2 506	754,82
<i>Taux de marge brute sur production</i>	<i>43,88 %</i>	<i>95,12 %</i>		
Marge brute globale (I + II)	124 620	94 346	30 274	32,09
<i>Taux de marge brute globale</i>	<i>19,75 %</i>	<i>16,81 %</i>		
- Services extérieurs et autres charges externes	116 869	64 411	52 458	81,44
Valeur ajoutée produite	7 751	29 935	-22 184	-74,10
<i>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</i>	<i>1,23 %</i>	<i>5,33 %</i>		
+ Subventions d'exploitation	-533	17 000	-17 533	-103,13
- Impôts, taxes et versements assimilés	15 629	7 446	8 183	109,90
- Salaires et traitements	51 588	61 782	-10 194	-16,49
- Charges sociales	4 910	4 645	265	5,71
Excédent brut d'exploitation	-64 909	-26 939	-37 970	-140,94
<i>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>-10,29 %</i>	<i>-4,80 %</i>		
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	14 484	10 561	3 923	37,15
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges		6 000	-6 000	-100,00
+ Autres produits de gestion courante	266	532	-266	-49,99
- Autres charges de gestion courante	4 948	1 016	3 932	387,01
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-84 075	-43 984	-40 091	-91,14
<i>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	<i>-13,33 %</i>	<i>-7,84 %</i>		
+ 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				
+ 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	3 150	757	2 393	316,12
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	-87 225	-44 741	-42 484	-94,95
<i>Résultat courant / chiffre d'affaires</i>	<i>-13,82 %</i>	<i>-7,97 %</i>		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 166		4 166	N/S
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels	6 000		6 000	N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 437		5 437	N/S
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	4 729		4 729	N/S
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	-82 496	-44 741	-37 755	-84,38
<i>Résultat net / chiffre d'affaires</i>	<i>-13,08 %</i>	<i>-7,97 %</i>		

DEMAIN SUPERMARCHÉ

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises	624 470	560 904	63 566	11,33
70710000 Ventes marchandises 20%	87 761	74 479	13 282	17,83
70720000 Ventes marchandises 5,5%	536 343	485 792	50 551	10,41
70740000 Ventes marchandises 10%	526	634	-108	-17,02
70970000 Sur ventes marchandises	-159		-159	N/S
- Cout direct d'achat	522 803	466 340	56 463	12,11
60711000 Achat Marchandises 20%	74 369	64 112	10 257	16,00
60712000 Achat Marchandises 5,5%	434 376	388 189	46 187	11,90
60714000 Achat Marchandises 10%	275	117	158	135,04
60719000 Achat Marchandises ss TVA	13 817	14 505	-688	-4,73
60970000 RRR s/achats marchandises	-33	-583	550	94,34
+/- Variation du stock de marchandises	-20 114	550	-20 664	N/S
60370000 Variation des stocks de marchandises	-20 114	550	-20 664	N/S
Marge commerciale (I)	121 782	94 014	27 768	29,54
Taux de marge commerciale	19,50 %	16,76 %		
+ Production vendue	4 076	349	3 727	N/S
70830000 Locations diverses	3 887		3 887	N/S
70880000 Autres produits d'activités annexes	189	349	-160	-45,84
+ Production stockée				
+ Production immobilisée	2 392		2 392	N/S
72200000 Immobilisations corporelles	2 392		2 392	N/S
Production de l'exercice	6 469	349	6 120	N/S
- Matières premières et approvisionnements consommés	1 238	17	1 221	N/S
60200000 Achats stockés - Autres approvisionnements	1 238	17	1 221	N/S
- Sous traitance directe	2 392		2 392	N/S
60500000 Achats de matériel, équipements et travaux	2 392		2 392	N/S
Marge brute sur production (II)	2 838	332	2 506	754,82
Taux de marge brute sur production	43,88 %	95,12 %		
Marge brute globale (I + II)	124 620	94 346	30 274	32,09
Taux de marge brute globale	19,75 %	16,81 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	116 869	64 411	52 458	81,44
60611000 Electricité, Essence, Gaz	388		388	N/S
60613000 Electricité	7 828	5 074	2 754	54,28
60630000 Fournitures d'entretien et de petit équipement	3 194	2 635	559	21,21
60640000 Fournitures administratives	1 511	583	928	159,18
60650000 Matériel Informatique	329	313	16	5,11
61120000 Sous-traitance Autres	2 432	5 181	-2 749	-53,05
61150000 Prestation Info Odoo - Coop it Easy - Grap	6 823	6 180	6 183	966,09
61160000 Certification AB		30	-30	-100,00
61170000 Contribution GRAP	12 485	10 896	1 589	14,58
61171000 Vie coopérative	333	244	89	36,48
61320000 Locations immobilières	50 006	25 387	24 619	96,97
61350000 Locations mobilières	492	384	108	28,13
61400000 Charges locatives et de copropriété	-1 183	-540	-643	-119,06
61554000 Entretien et réparations diverses		692	-692	-100,00
61560000 Maintenance	943		943	N/S
61620000 Assurance locaux	1 865	1 203	662	55,03
61640000 Assurance sur emprunt	214	89	125	140,45
62260000 Honoraires expert-comptable		1 350	-1 350	-100,00
62261000 Honoraires TSARAP	1 450		1 450	N/S
62263000 Honoraires divers	11 119		11 119	N/S
62270000 Frais d'actes et de contentieux	589	60	529	881,67
62310000 Annonces et insertions	78	85	-7	-8,23
62330000 Foires et expositions	1 390	974	416	42,71
62340000 Affichage signalétique / Panneaux Pub	124	1 453	-1 329	-91,46
62360000 Catalogues et imprimés	698		698	N/S
62390000 Hébergement web	1 554	238	1 316	552,94
62410000 Transports sur achats	2 859	2 492	367	14,73
62480000 Divers	494	174	320	183,91
62510000 Voyages et déplacements	72		72	N/S
62570000 Réceptions	47	31	16	51,61
62610000 Frais de télécommunications	593	503	90	17,89
62620000 Frais postaux	199		199	N/S
62711000 Frais bq Caisse d'Épargne	1 457	953	504	52,89
62712000 Frais bq Crédit Coopératif	504	213	291	136,62
62720000 Commissions et frais sur émission d'emprunts	1 410		1 410	N/S

DEMAIN SUPERMARCHÉ

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
62730000 Commissions CB	1 418	1 522	-104	-6,82
62780000 Frais TR	1 098	798	300	37,59
62810000 Concours divers (cotisations,...)	500	400	100	25,00
62820000 Adhésions diverses	605	355	250	70,42
62830000 Frais de formation	950		950	N/S
Valeur ajoutée produite	7 751	29 935	-22 184	-74,10
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	1,23 %	5,33 %		
+ Subventions d'exploitation		17 000	-17 533	-103,13
74000000 Aides ASP apprentis	-533	11 333	-11 333	-100,00
74100000 Subvention Region	-533	5 667	-6 200	-109,40
- Impôts, taxes et versements assimilés	15 629	7 446	8 183	109,90
63120000 Taxe d'apprentissage	183		183	N/S
63310000 Taxes formation	148		148	N/S
63511000 CET - CFE	2 136	1 939	197	10,16
63511200 CET - CVAE	-60	257	-317	-123,34
63512000 Taxes foncières	9 113	4 878	4 235	86,82
63540000 Droits d'enregistrement et timbre	4 110		4 110	N/S
63780000 Taxes diverses		373	-373	-100,00
- Salaires et traitements	51 588	61 782	-10 194	-16,49
64110000 Salaires, appointements	46 661	57 470	-10 809	-18,80
64120000 Varia. prov congés payés	-435	-184	-251	-136,40
64130000 Primes et gratifications	173	3 490	-3 317	-95,03
64141000 Indemnité vélo	849	1 006	-157	-15,60
64145000 Indemnité de rupture	1 142		1 142	N/S
64160000 Prime partage de la valeur (Prime "Macron")	3 199		3 199	N/S
- Charges sociales	4 910	4 645	265	5,71
64510000 Cotisations à l'URSSAF	2 945	2 455	490	19,96
64520000 Cotisations aux mutuelles	503		503	N/S
64530000 Cotisations aux caisses de retraites	374	251	123	49,00
64550000 Cotisations prévoyance	743	1 536	-793	-51,62
64582000 Varia. ch. sur prov. CP	-51	25	-76	-303,99
64750000 Médecine du travail, pharmacie	396	378	18	4,76
Excédent brut d'exploitation	-64 909	-26 939	-37 970	-140,94
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-10,29 %	-4,80 %		
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	14 484	10 561	3 923	37,15
68111000 Immobilisations incorporelles	746	1 500	-754	-50,26
68112000 Immobilisations corporelles	13 738	9 061	4 677	51,62
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges		6 000	-6 000	-100,00
68150000 Dotations aux provisions d'exploitation		6 000	-6 000	-100,00
+ Autres produits de gestion courante	266	532	-266	-49,99
75400000 ristournes perçues des coopératives	250		250	N/S
75810000 Produits divers gestion courante	16	532	-516	-96,98
- Autres charges de gestion courante	4 948	1 016	3 932	387,01
65810000 Charges diverses gestion courante	4 948	1 016	3 932	387,01
+ Transfert de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-84 075	-43 984	-40 091	-91,14
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-13,33 %	-7,84 %		
+ 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				

DEMAIN SUPERMARCHÉ

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ(Euros)

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
+ 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 <i>66116000 Intérêts des emprunts et dettes assimilées</i>	3 150 3 150	757 757	2 393 2 393	316,12 316,12
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	-87 225	-44 741	-42 484	-94,95
Résultat courant / chiffre d'affaires	-13,82 %	-7,97 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>77520000 Immobilisations corporelles</i> <i>77700000 Quote-part des subventions d'invest. virée au résultat</i>	4 166 342 3 825		4 166 342 3 825	N/S N/S N/S
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels <i>78750000 Reprises sur provisions pour charges exceptionnelles</i>	6 000 6 000		6 000 6 000	N/S N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital <i>67520000 Immobilisations corporelles</i>	5 437 5 437		5 437 5 437	N/S N/S
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	4 729		4 729	N/S
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	-82 496	-44 741	-37 755	-84,38
Résultat net / chiffre d'affaires	-13,08 %	-7,97 %		

Liase 24 IS RS

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

1

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A-SD 2024

Désignation de l'entreprise <u>DEMAIN SUPERMARCHE</u>					Néant <input type="checkbox"/> *																		
Adresse de l'entreprise <u>229 Cours Emile Zola 69100 VILLEURBANNE</u>																							
SIRET <table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"><tr><td>8</td><td>5</td><td>2</td><td>4</td><td>7</td><td>1</td><td>0</td><td>9</td><td>3</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>1</td><td>7</td></tr></table>										8	5	2	4	7	1	0	9	3	0	0	0	1	7
8	5	2	4	7	1	0	9	3	0	0	0	1	7										
Durée de l'exercice en nombre de mois * <u>12</u>					Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>																		
Exercice N clos le <u>31/12/2023</u>																							
ACTIF																							
				Brut ₁		Amortissements-Provisions ₂		Net ₃															
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *		010	145 000	012		145 000															
		Autres *		014	14 500	016	4 500	10 000															
	Immobilisations corporelles *		028	87 798	030	31 970	55 828																
	Immobilisations financières * (1)		040	15 100	042		15 100																
	Total I (5)				044	262 398	048	36 470	225 928														
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050		052																	
		Marchandises *		060	62 631	062		62 631															
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066																		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *		068	273	070		273															
		Autres * (3)		072	11 024	074		11 024															
	Valeurs mobilières de placement		080		082																		
	Disponibilités		084	157 867	086		157 867																
	Charges constatées d'avance *		092	17 679	094		17 679																
Total II				096	249 475	098		249 475															
Total général (I + II)				110	511 873	112	36 470	475 403															
PASSIF																							
								Exercice N NET															
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *				120			194	190														
	Écarts de réévaluation				124																		
	Réserve légale				126																		
	Réserves réglementées *				130																		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)				131																		
	Report à nouveau				134			(154 994)															
	Résultat de l'exercice				136			(82 496)															
	Subventions d'investissement				137			38 025															
	Provisions réglementées				140																		
	Total I				142			(5 275)															
Total II				154																			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156			293 007															
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164																		
	Fournisseurs et comptes rattachés *				166			78 794															
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)				169	712		3 401															
	Comptes courants d'associés				173			104 111															
	Autres dettes				175			1 366															
	Produits constatés d'avance				174																		
Total III				176			480 678																
Total général (I + II + III)				180			475 403																
RENOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an		193	(4)		Dont dettes à plus d'un an	195															
	(2)	Dont créances à plus d'un an		197	(5)		Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	229 638														
	(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs		199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	342														

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

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise <u>DEMAIN SUPERMARCHÉ</u>		Néant <input type="checkbox"/>		
A – RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		Exercice N clos le		
		018		13/11/2023		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			210	624 470	
	Production vendue	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	214		
			Services *	218	4 076	
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222		
	Production immobilisée *			224	2 392	
	Subventions d'exploitations reçues			226	(533)	
	Autres produits			230	266	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	630 672	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	522 803	
	Variation de stocks (marchandises) *			236	(20 114)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)			238	1 238	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *			240		
	Autres charges externes * :	(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)		242	119 261	
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		244	15 629	
	Rémunérations du personnel *			250	51 588	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	4 910	
	Dotations aux amortissements *			254	14 484	
		dont amortissement du fonds de commerces		255		
Dotations aux provisions			256			
Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		259		4 948	
			260			
Total des charges d'exploitation (II)				264	714 747	
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)				270	(84 075)	
Produits financiers (III)	280		Charges financières (V)	294	3 150	
Produits exceptionnels (IV)				290	10 166	
Charges exceptionnelles (VI)	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		347	300	5 437	
			348			
Impôt sur les bénéfices * (VII)				306		
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)				310	(82 496)	
B – RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	82 496	
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles			318		
	Provisions non déductibles *			322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324		
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	écarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	330	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	249	251	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999		
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997		
Dédutions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986	ZFU-TE (44. octies A)	987	342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981	JEI (44. sexies A)	989		
	ZRD (44. terdecies)	127	ZRR (44. quindecies)	138		
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991				
	ZFANG 44. quaterdecies	345	Investissements et souscriptions outre mer	344		
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies)	992	Zone de développement prioritaire (44. septdecies)	993		
	Créance due au report en arrière du déficit			346	350	
Droit divers	Déduction exceptionnelle (Art 39 decies A)	655	Déduction exceptionnelle (Art 39 decies A)	643		
	Déduction exceptionnelle (Art 39 decies B)	645	Déduction exceptionnelle (Art 39 decies C)	647		
	Déduction exceptionnelle (Art 39 decies D)	648	Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E)	641		
	Déduction exceptionnelle (Art 39 decies F)	990	Déduction exceptionnelle (Art 39 decies G)	649		
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfices col. 1 Déficit col. 2				352	82 496	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *			356		
	Déficits antérieurs reportables * 154 994 dont imputés sur le résultat :			360		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfices col. 1 Déficit col. 2				370	82 496	

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

③

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

DGFIP N° 2033-C-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise : <u>DEMAIN SUPERMARCHE</u>							Néant <input type="checkbox"/> *				
I	IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *			
		ACTIF IMMOBILISÉ								Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402	145 000	404		406	145 000				
	Autres	410	4 500	412	10 000	414		416	14 500				
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	16 844	442	3 339	444		446	20 183				
	Installations générales agencements divers	450	9 798	452	43 940	454	9 798	456	43 940				
	Matériel de transport	460		462		464		466					
	Autres immobilisations corporelles	470	14 889	472	12 260	474	3 473	476	23 676				
Immobilisations financières		480	6 790	482	15 100	484	6 790	486	15 100				
TOTAL		490	52 821	492	229 638	494	20 061	496	262 398				
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Fonds commercial		495		497		498		499					
Autres immobilisations incorporelles		500	3 754	502		504	746	506		4 500			
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516					
	Constructions	520		522		524		526					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	10 685	532		534	4 229	536		14 914			
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	4 334	542		544	6 110	546	4 740	5 705			
	Matériel de transport	550		552		554		556					
	Autres immobilisations corporelles	560	11 046	562		564	3 399	566	3 094	11 351			
TOTAL		570	29 819	572		574	14 484	576	7 833	36 470			
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5							
		Installations gén		Mobilier									
		6	7	8	9	10							
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
					Court terme *	Long terme							
						19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧					
①	②	③	④	⑤									
1	9 798	4 740	5 058		(5 058)								
2	3 473	3 094	379	342	(38)								
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	13 271	580	7 833	582	5 437	584	342	586	(5 096)	581	587	589
		Plus-values taxables à 19 % ①		579			Régularisations	590		583	594	595	
TOTAL								596	(5 096)	585	597	599	

SAGE Experts-comptables janvier 2024

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT-SD
 (1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

DGFIP N° 2033-D-SD 2024

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

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES -
DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Désignation de l'entreprise : DEMAIN SUPERMARCHÉ				Néant <input type="checkbox"/> *						
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES										
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice		
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607		
	Autres provisions réglementées *	610		612		614		616		
Provisions pour risques et charges		620	6 000	622		624	6 000	626		
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636		
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646		
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656		
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666		
TOTAL		680	6 000	682		684	6 000	686		
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)						
		Dotations		Reprises						
Fonds commercial	681		683							
Autres immobilisations incorporelles	700		705							
Terrains	710		715							
Constructions	720		725							
Inst. techniques mat. et outillage	730		735							
Inst. générales, agencements amén. div.	740		745							
Matériel de transport	750		755							
Autres immobilisations corporelles	760		765							
TOTAL		770		775					TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD	
						780				
II DÉFICITS REPORTABLES										
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		982	154 994							
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis								
Nombres d'opérations sur l'exercice		982 ter								
Déficits imputés		983								
Déficits reportables		984	154 994							
Déficits de l'exercice		960	82 496							
Total des déficits restant à reporter		970	237 490							
III DIVERS										
Primes et cotisations complémentaires facultatives				381						
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin		325								
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		327								
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *				380						
dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS		326								
N° du centre de gestion agréé				388						
Montant de la TVA collectée				374		48 887				
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)				378		24 473				
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant				399						
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398						
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				397						

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

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2053-NOT-SD.

SAGE Experts-comptables Janvier 2024

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



DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFIP N° 2033-E-SD 2024

Désignation de l'entreprise:DEMAIN SUPERMARCHE.....		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le: ..01/01/2023. et clos le:31/12/2023		Données en nombre de mois	
		1	2
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		376	2,00
Dont apprentis		657	
Dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	628 546
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
TOTAL 1		106	628 546
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	266
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	2 392
Subventions d'exploitation reçues		113	(531)
Variation positive des stocks		111	20 114
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 2		144	22 241
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)			
Achats		121	539 683
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	53 121
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		146	50 498
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	4 948
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	5 096
TOTAL 3		152	653 346
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée		(total 1 + total 2 - total 3)	137 (2 559)
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°s 1329-AC et 1329-DEF).		117	(2 559)
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 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		020	X
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	628 546
Effectifs au sens de la CVAE *		023	2,00
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)		026	
Période de référence		024	0 1 / 0 1 / 2 0 2 3 160 3 1 / 1 2 / 2 0 2 3
Date de cessation			/ /

SAGE Experts-comptables Janvier 2024

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.
 * Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD au § déclaration des effectifs.

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N°2033-F-SD 2024

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

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

N° de dépôt



(1) Néant *

Exercice clos le

SIREN

Dénomination de l'entreprise

Adresse (voie)

Code postal

Ville

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901	19419	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	194190
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
 N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
 Adresse : N° Voie
 Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

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

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

SAGE Experts-comptables janvier 2024

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

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G-SD 2024

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



(1) Néant *

N° de dépôt

Exercice clos le

SIREN

Dénomination de l'entreprise

Adresse (voie)

Code postal Ville

I - NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE :

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"/>
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 numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2033-NOT-SD.

		N° 2065-SD 2024 Formulaire obligatoire (art 223 du Code général des impôts) <i>Timbre à date du service</i>	
IMPOT SUR LES SOCIETES			
Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31122023
Régime simplifié d'imposition			<input checked="" type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe			Régime réel normal
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 :	
DEMAIN SUPERMARCHÉ 229 Cours Emile Zola 69100 VILLEURBANNE			
SIRET	8 5 2 4 7 1 0 9 3 0 0 0 1 7	Méil :	gestion@demainsupermarche.org
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	Commerce d'alimentation générale		Si vous avez changé d'activité, cochez la case
C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
1. Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal	82 496
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 à long terme imposables à 15 %		Autres PV imposables à 19 %	PV exonérées (art. 238 quinquies)
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 (BUD), art. 44 sexdecies	<input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine – Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	<input type="checkbox"/>
Bassins d'emploi à redynamiser (art.44 duodecies)	<input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	<input type="checkbox"/>
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	<input type="text"/>	Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	<input type="text"/>
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-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre			
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-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre			
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe		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 <input checked="" type="checkbox"/> NON <input type="checkbox"/>	Si oui, indication du logiciel utilisé
		SAGE COALA	
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:	
TSARAP EXPERTISE 8-10 RUE JACQUARD 69004 LYON Tél: 0472265202			
OGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :		Date: 29042024	Lieu: LYON
		Qualité et nom du signataire: Président Françoise Davanzo	
N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné		Signature :	
Examen de conformité fiscale (ECF) <input type="checkbox"/> Prestataire :			

SAGE Experts-comptables Janvier 2024



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

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES
N° 2067
(2024)

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2023 ou exercice

Désignation de l'entreprise DEMAIN SUPERMARCHÉ
Adresse 229 Cours Emile Zola 69100 VILLEURBANNE

du _____
au _____

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice 1

NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ					ADRESSE COMPLÈTE			
1								
2								
3								
4								
5								
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	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
**								

** 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)		124
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		47
Total		171

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

Total des dépenses		Bénéfices imposables 9	
- de l'exercice . .2023 . . (total col.9 + total col.10) 10	171	- de l'exercice . .2023 . . 10	
- de l'exercice précédent 10		- de l'exercice précédent 10	
Nom et qualité du signataire <u>Françoise Davanzo</u> <u>Président</u>		À <u>LYON</u> , le <u>29/04/2024</u> 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			

SAGE Experts-comptables Janvier 2024

(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

