

SASU JARDIN DE L'ESTHETIQUE

Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

24 PLACE CARNOT
21200 BEAUNE
SIRET : 79023941200014

Sommaire

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation de l'expert-comptable - Signature numérique	1
---	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Annexe simplifiée	6
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des créances	9
Etat des dettes	10

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	11
Bilan Passif détaillé	13
Compte de résultat détaillé	15
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	18

LIASSE

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SASU JARDIN DE L'ESTHETIQUE relatifs à la période du 01/01/2024 au 31/12/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	150 005 €
Chiffre d'affaires :	78 223 €
Résultat net Comptable :	24 006 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à DIJON

Le 08/04/2025

M LAMBERT CHRISTOPHE
Expert-comptable

In Extenso
signature électronique



Christophe LAMBERT (9 avr. 2025 17:29 GMT+2)

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	1 080	1 080		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	129 241		129 241	129 241
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	40 906	40 055	852	1 432
Autres immobilisations corporelles	47 572	47 571		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	30		30	30
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 518		1 518	1 518
TOTAL (I)	220 347	88 706	131 641	132 221
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	2 146		2 146	3 595
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 802		2 802	3 506
Avances et acomptes versés sur commandes	917		917	850
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	1 032		1 032	1 474
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	11 467		11 467	11 689
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	18 364		18 364	21 114
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	238 711	88 706	150 005	153 336

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	1 500	1 500
Prime d'émission, de fusion, d'apport	12 643	12 643
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	150	
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	-18 238	-34 963
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	24 006	16 875
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	20 060	-3 946
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles	13	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 866	11 365
Emprunts et dettes financières diverses	111 929	124 791
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 992	6 902
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 216	4 531
Dettes fiscales et sociales	4 929	9 669
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		23
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	129 945	157 281
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	150 005	153 336
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	11 638		11 638	11 228
Production vendue de biens				
Production vendue de services	66 585		66 585	69 885
Chiffre d'affaires Net	78 223		78 223	81 113
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			971	
Autres produits			2 964	12
		TOTAL (I)	82 158	81 125
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			5 814	4 827
Variation de stocks (marchandises)			704	1 181
Achats de matières premières et autres approvisionnements			5 602	5 970
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			1 449	865
Autres achats et charges externes *			25 032	23 859
Impôts, taxes et versements assimilés			780	997
Salaires et traitements			15 655	22 065
Charges sociales			1 855	3 414
Dotations aux amortissements sur immobilisations			580	580
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			272	207
		TOTAL (II)	57 743	63 965
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	24 415	17 160
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)		
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			380	286
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	380	286
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-379	-285
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	24 036	16 875

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	5	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	5	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-5	
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	25	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	82 159	81 125
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	58 153	64 250
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	24 006	16 875

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 150 005 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 24 006 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du code de Commerce et du plan comptable général (PCG)

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
 - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

AUTRES EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

Néant.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	1 080		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	129 241		
	TOTAL	130 321	
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	40 906		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	46 156		
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	1 415		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	88 478	
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	30		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 518		
	TOTAL	1 548	
	TOTAL GENERAL	220 347	

Cadre B	Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en	Réévalua. légale ou éval.
			fin d'exercice	par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			1 080	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			129 241	
	TOTAL		130 321	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			40 906	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			46 156	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			1 415	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL		88 478	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			30	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 518	
	TOTAL		1 548	
	TOTAL GENERAL		220 347	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement	1 080			1 080
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 080			1 080
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	39 474	580		40 055
Installations générales, agencements et aménagements divers	46 156			46 156
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 415			1 415
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	87 046	580		87 626
TOTAL GÉNÉRAL	88 126	580		88 706

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencés et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	1 518		1 518
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	1 009	1 009	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	22	22	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
	TOTAL	2 550	1 032
			1 518

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	13	13		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	3 866	3 866		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 216	4 216		
Personnel et comptes rattachés	1 600	1 600		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 219	1 219		
Impôts sur les bénéfices	25	25		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 084	2 084		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	111 929	111 929		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	124 953	124 953	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés
personnes physiques

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
201100 FRAIS DE CONSTITUTION	1 080.00	1 080.00		
280110 AMORT. FRAIS CONSTI	-1 080.00	-1 080.00		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	129 241.14	129 241.14		
207100 FONDS COMMERCIAL - JE	129 241.14	129 241.14		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	851.68	1 432.04	-580.36	-40.50
215100 MATERIEL ET OUTILLAGE - JE	40 906.23	40 906.23		
281500 AMORT.MATERIEL&OUTIL JE	-40 054.55	-39 474.19	-580.36	-1.47
Autres immobilisations corporelles	0.08	0.08		
218110 INSTALLAGCTS DIVERS - JE	46 156.44	46 156.44		
218410 MOBILIER - JE	1 415.13	1 415.13		
281813 AMORT AG CONS DIV - JE	-46 156.36	-46 156.36		
281844 AMORT MOBILIER - JE	-1 415.13	-1 415.13		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	30.00	30.00		
261100 TITRES DE PARTICIPATION - JE	30.00	30.00		
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 518.00	1 518.00		
275500 DEPOTS CAUTIONNEMENTS - JE	1 518.00	1 518.00		
TOTAL (I)	131 640.90	132 221.26	-580.36	-0.44
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements	2 146.00	3 595.24	-1 449.24	-40.31
311000 STOCK CABINES - JE	2 146.00	3 595.24	-1 449.24	-40.31
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 802.00	3 505.88	-703.88	-20.08
377000 STOCK MSES - JE	2 802.00	3 505.88	-703.88	-20.08
Avances et acomptes versés sur commandes	916.80	850.23	66.57	7.88
409100 FOURN.ACPTES S/COMMA	916.80	850.23	66.57	7.88
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	1 031.75	1 473.93	-442.18	-29.99

ACTIF	Solde			Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%	
401510 BLEU LIBELLULE		27.60	-27.60	-100.00	
445660 TVA DEDUCT.S/ACHATS	0.45		0.45		
445711 TVA COLLECTEE - JE	832.33	1 150.33	-318.00	-27.65	
445860 TVA S/FACT.NON PARVE	176.54	296.00	-119.46	-40.20	
448600 ETAT AUTRES CH. A PA	22.43		22.43	-	
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres Titres					
Instruments de Trésorerie					
Disponibilités	11 467.49	11 689.09	-221.60	-1.90	
512000 BANQUES		273.92	-273.92	-100.00	
512101 CREDIT AGRICOLE	11 135.94	10 998.62	137.32	1.25	
531000 CAISSE SIEGE SOCIAL - JE	331.55	370.55	-39.00	-10.51	
581100 REMISE DE CHQ		46.00	-46.00	-100.00	
Charges constatées d'avance					
	TOTAL (II)	18 364.04	21 114.37	-2 750.33	-13.03
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
	TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	150 004.94	153 335.63	-3 330.69	-2.17

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde			Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%	
CAPITAUX PROPRES					
Capital social ou individuel dont versé :	1 500.00	1 500.00			
101000 CAPITAL	1 500.00	1 500.00			
Prime d'émission, de fusion, d'apport...	12 642.51	12 642.51			
104200 BONI DE FUSION	12 642.51	12 642.51			
Ecart de réévaluation					
Ecart d'équivalence					
Réserves :					
- Réserve légale	150.00		150.00	-	
106100 RESERVE LEGALE	150.00		150.00	-	
- Réserves statutaires ou contractuelles					
- Réserves réglementées					
- Autres réserves					
Report à nouveau	-18 238.31	-34 963.30	16 724.99	47.84	
119000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITE	-18 238.31	-34 963.30	16 724.99	47.84	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	24 005.77	16 874.99	7 130.78	42.26	
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
	TOTAL (I)	20 059.97	-3 945.80	24 005.77	-608.39
AUTRES FONDS PROPRES					
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
Autres					
	TOTAL (I bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
	TOTAL (II)				
EMPRUNTS ET DETTES					
Emprunts obligataires convertibles	12.84		12.84	-	
168800 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	12.84		12.84	-	
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 866.37	11 364.85	-7 498.48	-65.98	
164100 EMPRUNT ETABLIS.CRED	3 866.37	11 364.85	-7 498.48	-65.98	
Emprunts et dettes financières diverses	111 929.37	124 791.47	-12 862.10	-10.31	
455110 COMPTE COURANT ROSALIE PARENT	111 929.37	124 791.47	-12 862.10	-10.31	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 992.00	6 902.00	-1 910.00	-27.67	
419100 CLIENTS ACPTES S/COM	4 992.00	6 902.00	-1 910.00	-27.67	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 215.50	4 531.01	-315.51	-6.95	
401001 Fournisseurs	108.00		108.00	-	
401200 IN EXTENSO	2 881.81	2 653.01	228.80	8.63	
401512 CLIKEN		102.00	-102.00	-100.00	
408100 FOURNIS.FACT.NON PAR	1 225.69	1 776.00	-550.31	-30.97	
Dettes fiscales et sociales	4 928.89	9 669.30	-4 740.41	-49.02	
421000 PERS.REMUNERATIONS D	352.44	1 219.76	-867.32	-71.15	
428200 CONGES A PAYER	1 248.00	923.56	324.44	35.06	
431000 SECURITE SOCIALE	609.96	2 851.25	-2 241.29	-78.60	
437200 AG2R	256.05	1 595.49	-1 339.44	-83.95	
437700 MUTUELLE GENERALI - JE	153.80	68.92	84.88	123.19	

PASSIF	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
437880 PREVOYANCE APICIL - JE	38.26	239.46	-201.20	-84.10
438200 ORG.SOC. CH/CONGES A	161.38	147.86	13.52	8.78
444000 ETAT IMPOTS S/BENEFI	25.00		25.00	-
445500 TAXES SUR CAA DECAISSER	2 084.00	2 623.00	-539.00	-20.55
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		22.80	-22.80	-100.00
467000 DEBITEURS CREDIT.DIV		22.80	-22.80	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	129 944.97	157 281.43	-27 336.46	-17.38
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	150 004.94	153 335.63	-3 330.69	-2.17

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation		
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%	
Produits d'exploitation					
Vente de marchandises	11 637.93	11 227.50	410.43	3.65	
707200 VENTES DE PRODUITS	11 637.93	11 227.50	410.43	3.65	
Production vendue biens					
Production vendue services	66 585.02	69 885.25	-3 300.23	-4.72	
706200 PRESTATIONS CABINES	66 585.02	69 885.25	-3 300.23	-4.72	
	Chiffre d'affaires Net	78 222.95	81 112.75	-2 889.80	-3.56
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues					
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	970.83		970.83	-	
791000 TRANSF.CHARGES D'EXP	970.83		970.83	-	
Autres produits	2 964.42	12.02	2 952.40	+1 000.00	
758000 PRODUITS DIV.GESTION	2 964.42	12.02	2 952.40	+1 000.00	
	TOTAL (I)	82 158.20	81 124.77	1 033.43	1.27
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	5 813.73	4 826.75	986.98	20.45	
607000 ACHATS DE MARCHANDIS	5 813.73	4 826.75	986.98	20.45	
Variation de stock (marchandises)	703.88	1 180.72	-476.84	-40.39	
603700 VARIAT.STOCK MARCHAN	703.88	1 180.72	-476.84	-40.39	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	5 601.54	5 969.54	-368.00	-6.16	
601100 ACHATS CABINE	5 097.00	5 395.43	-298.43	-5.52	
602200 FOURNITURES CONSOMMABLES	178.25		178.25	-	
602220 PRODUITS D'ENTRETIEN	326.29	440.40	-114.11	-25.91	
602600 ACHATS D'EMBALLAGES		133.71	-133.71	-100.00	
Variation de stock (matières premières et autres appro.)	1 449.24	864.76	584.48	67.51	
603100 VARIAT.STOCKS MAT.PR	1 449.24	864.76	584.48	67.51	
Autres achats et charges externes*	25 032.47	23 859.45	1 173.02	4.92	
606110 FOURN.NON STOCK.(ELE	1 248.30	1 205.49	42.81	3.57	
606300 FOURN.ENTRET.&PETIT	633.30	1 867.51	-1 234.21	-66.11	
606340 ENTRETIEN VITRERIE		200.00	-200.00	-100.00	
606400 FOURNIT.ADMINISTRATI	29.53		29.53	-	
613200 LOCATIONS IMMOBILIER	11 433.34	10 840.08	593.26	5.47	
613500 LOCATIONS MOBILIERES	314.48	151.20	163.28	107.95	
613510 LOCATION ADENA	3 336.00	3 336.00			
613511 LOCATION PLANITY	890.00		890.00	-	
614000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP		164.95	-164.95	-100.00	
615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	308.08		308.08	-	
615200 ENTRETIEN DES VITRES	250.00		250.00	-	
615600 MAINTENANCE	1 468.00	1 860.00	-392.00	-21.08	
616100 MULTIRISQUES	1 392.42	1 302.20	90.22	6.91	
618000 DIVERS	125.10		125.10	-	
618100 DOCUMENTATION GENERA		120.00	-120.00	-100.00	
622600 HONORAIRES	1 894.00	572.32	1 321.68	231.12	
622700 FRAIS ACTES & CONTEN	42.68	13.93	28.75	207.14	
623000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	90.68	505.77	-415.09	-82.02	
623400 CADEAUX A LA CLIENTE	129.00	80.83	48.17	59.26	
624100 TRANSPORTS S/ACHATS	4.99	14.80	-9.81	-66.67	
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTE		47.00	-47.00	-100.00	
626000 FRAIS POSTAUX & TELE		430.68	-430.68	-100.00	

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
626500 INTERNET	430.68		430.68	-
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASS.	549.00	710.53	-161.53	-22.78
627510 COMMISSIONS CARTES BANCAIRES	462.89	436.16	26.73	6.19
Impôts, taxes et versements assimilés	779.76	996.78	-217.02	-21.77
631200 TAXE APPRENTISSAGE	101.22	167.54	-66.32	-39.88
633300 PART.FORM.CONTINUE(O	59.54	222.24	-162.70	-72.97
635110 CFE	619.00	607.00	12.00	1.98
Salaires et traitements	15 655.23	22 065.37	-6 410.14	-29.05
641100 SALAIRES APPOINT.COM	14 363.20	21 234.68	-6 871.48	-32.36
641200 CONGES PAYES	324.44	132.06	192.38	145.45
641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS	380.78	698.63	-317.85	-45.49
641400 INDEM.ET AVANTAGES D	140.23		140.23	-
641600 IJ PREVOYANCE	446.58		446.58	-
Charges sociales	1 855.38	3 414.14	-1 558.76	-45.66
645100 COTISATIONS A L'URSS	956.67	2 336.44	-1 379.77	-59.03
645200 COTISATIONS AUX MUTUELLES		155.83	-155.83	-100.00
645300 COTISATIONS CAISSES RETRAITES	157.88	423.86	-265.98	-62.74
645500 PREVOYANCE	87.35	143.30	-55.95	-39.16
645600 MUTUELLE	474.92	68.71	406.21	588.41
647000 AUTRES CHARGES SOCIA	178.56		178.56	-
648000 AUTRES CHARGES DE PE		286.00	-286.00	-100.00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	580.36	580.36		
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPO	580.36	580.36		
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	271.57	206.85	64.72	31.40
651600 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC	242.20	206.08	36.12	17.48
658000 CHARGES DIV.GEST.COUC	29.37	0.77	28.60	+1 000.00
TOTAL (II)	57 743.16	63 964.72	-6 221.56	-9.73
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	24 415.04	17 160.05	7 254.99	42.28
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation	0.90	0.54	0.36	
761000 PRODUITS DE PARTICIPATIONS	0.90	0.54	0.36	
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	0.90	0.54	0.36	66.67
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	380.37	285.60	94.77	32.87
661000 CHARGES D'INTERETS	4.22		4.22	-
661160 INTERETS EMPRUNTS &D	376.08	280.86	95.22	33.81
661600 INTERETS BANCAIRES &	0.07	4.74	-4.67	-100.00
Différences négatives de change				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Montant	Variation
	31/12/2024	31/12/2023		%
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	380.37	285.60	94.77	33.18
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-379.47	-285.06	-94.41	33.12
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	24 035.57	16 874.99	7 160.58	42.43
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)				
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4.80		4.80	-
671200 PENALITES ET AMENDES	4.80		4.80	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)	4.80		4.80	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-4.80		-4.80	
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	25.00		25.00	-
695000 IMPOTS S/LES BENEFIC	25.00		25.00	-
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	82 159.10	81 125.31	1 033.79	1.27
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	58 153.33	64 250.32	-6 096.99	-9.49
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	24 005.77	16 874.99	7 130.78	42.26

Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023	Variation	
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Montant	%
* Ventes de marchandises	11 637.93	11 227.50	410.43	3.65
* 707200 VENTES DE PRODUITS	11 637.93	11 227.50	410.43	3.65
- Cout direct d'achat	5 813.73	4 826.75	986.98	20.45
- 607000 ACHATS DE MARCHANDIS	5 813.73	4 826.75	986.98	20.45
+/- Variation du stock de marchandises	703.88	1 180.72	-476.84	-40.39
+/- 603700 VARIAT.STOCK MARCHAN	703.88	1 180.72	-476.84	-40.39
Marge commerciale (I)	5 120.32	5 220.03	-99.71	-1.91
+ Production vendue	66 585.02	69 885.25	-3 300.23	-4.72
+ 706200 PRESTATIONS CABINES	66 585.02	69 885.25	-3 300.23	-4.72
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	66 585.02	69 885.25	-3 300.23	-4.72
- Matières premières et approvisionnements consommés	7 050.78	6 834.30	216.48	3.18
- 601100 ACHATS CABINE	5 097.00	5 395.43	-298.43	-5.52
- 602200 FOURNITURES CONSOMMABLES	178.25		178.25	-
- 602220 PRODUITS D'ENTRETIEN	326.29	440.40	-114.11	-25.91
- 602600 ACHATS D'EMBALLAGES		133.71	-133.71	-100.00
- 603100 VARIAT.STOCKS MAT.PR	1 449.24	864.76	584.48	67.51
- Sous traitance directe				
Marge brute sur production (II)	59 534.24	63 050.95	-3 516.71	-5.58
Marge brute globale (I + II)	64 654.56	68 270.98	-3 616.42	-5.30
- Services extérieurs et autres charges externes	25 032.47	23 859.45	1 173.02	4.92
- 606110 FOURN.NON STOCK.(ELE	1 248.30	1 205.49	42.81	3.57
- 606300 FOURN.ENTRET.&PETIT	633.30	1 867.51	-1 234.21	-66.11
- 606340 ENTRETIEN VITRERIE		200.00	-200.00	-100.00
- 606400 FOURNIT.ADMINISTRATI	29.53		29.53	-
- 613200 LOCATIONS IMMOBILIER	11 433.34	10 840.08	593.26	5.47
- 613500 LOCATIONS MOBILIERES	314.48	151.20	163.28	107.95
- 613510 LOCATION ADENA	3 336.00	3 336.00		
- 613511 LOCATION PLANITY	890.00		890.00	-
- 614000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP		164.95	-164.95	-100.00
- 615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	308.08		308.08	-
- 615200 ENTRETIEN DES VITRES	250.00		250.00	-
- 615600 MAINTENANCE	1 468.00	1 860.00	-392.00	-21.08
- 616100 MULTIRISQUES	1 392.42	1 302.20	90.22	6.91
- 618000 DIVERS	125.10		125.10	-
- 618100 DOCUMENTATION GENERA		120.00	-120.00	-100.00
- 622600 HONORAIRES	1 894.00	572.32	1 321.68	231.12
- 622700 FRAIS ACTES & CONTEN	42.68	13.93	28.75	207.14
- 623000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	90.68	505.77	-415.09	-82.02
- 623400 CADEAUX A LA CLIENTE	129.00	80.83	48.17	59.26
- 624100 TRANSPORTS S/ACHATS	4.99	14.80	-9.81	-66.67
- 625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTE		47.00	-47.00	-100.00
- 626000 FRAIS POSTAUX & TELE		430.68	-430.68	-100.00
- 626500 INTERNET	430.68		430.68	-
- 627000 SERVICES BANCAIRES ET ASS.	549.00	710.53	-161.53	-22.78
- 627510 COMMISSIONS CARTES BANCAIRES	462.89	436.16	26.73	6.19
Valeur ajoutée produite	39 622.09	44 411.53	-4 789.44	-10.78

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023	Variation	
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Montant	%
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	779.76	996.78	-217.02	-21.77
- 631200 TAXE APPRENTISSAGE	101.22	167.54	-66.32	-39.88
- 633300 PART.FORM.CONTINUE(O	59.54	222.24	-162.70	-72.97
- 635110 CFE	619.00	607.00	12.00	1.98
- Salaires et traitements	15 655.23	22 065.37	-6 410.14	-29.05
- 641100 SALAIRES APPOINT.COM	14 363.20	21 234.68	-6 871.48	-32.36
- 641200 CONGES PAYES	324.44	132.06	192.38	145.45
- 641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS	380.78	698.63	-317.85	-45.49
- 641400 INDEM.ET AVANTAGES D	140.23		140.23	-
- 641600 IJ PREVOYANCE	446.58		446.58	-
- Charges sociales	1 855.38	3 414.14	-1 558.76	-45.66
- 645100 COTISATIONS A L'URSS	956.67	2 336.44	-1 379.77	-59.03
- 645200 COTISATIONS AUX MUTUELLES		155.83	-155.83	-100.00
- 645300 COTISATIONS CAISSES RETRAITES	157.88	423.86	-265.98	-62.74
- 645500 PREVOYANCE	87.35	143.30	-55.95	-39.16
- 645600 MUTUELLE	474.92	68.71	406.21	588.41
- 647000 AUTRES CHARGES SOCIA	178.56		178.56	-
- 648000 AUTRES CHARGES DE PE		286.00	-286.00	-100.00
Excédent brut d'exploitation	21 331.72	17 935.24	3 396.48	18.94
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	580.36	580.36		
- 681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPO	580.36	580.36		
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	2 964.42	12.02	2 952.40	+1 000.00
+ 758000 PRODUITS DIV.GESTION	2 964.42	12.02	2 952.40	+1 000.00
- Autres charges de gestion courante	271.57	206.85	64.72	31.40
- 651600 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC	242.20	206.08	36.12	17.48
- 658000 CHARGES DIV.GEST.COUC	29.37	0.77	28.60	+1 000.00
+ Transfert de charges d'exploitation	970.83		970.83	-
+ 791000 TRANSF.CHARGES D'EXP	970.83		970.83	-
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	24 415.04	17 160.05	7 254.99	42.28
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part opérations en commun)				
+ Produits financiers et participations	0.90	0.54	0.36	
+ 761000 PRODUITS DE PARTICIPATIONS	0.90	0.54	0.36	
+ 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	380.37	285.60	94.77	32.87
- 661000 CHARGES D'INTERETS	4.22		4.22	-
- 661160 INTERETS EMPRUNTS & D	376.08	280.86	95.22	33.81
- 661600 INTERETS BANCAIRES &	0.07	4.74	-4.67	-100.00
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	24 035.57	16 874.99	7 160.58	42.43

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023	Variation	
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Montant	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transfert de charges exceptionnelles				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4.80		4.80	-
- 671200 PENALITES ET AMENDES	4.80		4.80	-
- Charges exceptionnelles sur opération en capital				
- Dotation exceptionnelle aux amortissements et provisions				
	Résultat exceptionnel	-4.80	-4.80	NS
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices	25.00		25.00	-
- 695000 IMPOTS S/LES BENEFIC	25.00		25.00	-
	Résultat Net Comptable	24 005.77	16 874.99	7 130.78
			7 130.78	42.26

Liasse fiscale

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes :

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) :

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société	SASU JARDIN DE L'ESTHETIQUE		
Adresse du principal établissement	24 PLACE CARNOT 21200 BEAUNE		
Adresse du siège social, si différent			
Ancienne adresse en cas de changement			
RÉGIME FISCAL DES GROUPES	Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante		
Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère			

B - ACTIVITÉ	Si vous avez changé d'activité <input type="checkbox"/>		Activités exercées : SOINS DE BEAUTE
---------------------	---	--	--------------------------------------

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1 - Résultat fiscal			
Bénéfice imposable au taux normal	0	Bénéfice imposable à 15 %	167
Déficit			
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 au taux de 15 %	
PV à long terme imposables au taux de 19 %		Autres PV imposables au taux de 19 %	
PV à long terme imposables au taux de 0 %		PV exonérées (art. 238 quinquies)	
3 - Abattements sur le bénéfice et exonérations (Les montants ne doivent pas être retranchés des résultats de C-1 et C-2)			
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)		Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies-0 A)	
Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)		ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)		Société d'investissements immobiliers cotée	
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies)	
Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quinquies A)		Autres dispositifs	
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	

D - IMPUTATIONS

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. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066.	

E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS	Recettes net. soumises à la contrib. 2,5%
---	---

F - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

Votre comptabilité est-elle informatisée ?	oui	Si oui, nom du logiciel utilisé :	INEXCOMPTA
CGA <input type="checkbox"/>	Viseur conventionné	<input type="checkbox"/>	N° d'agrément du CGA
		ECF	<input type="checkbox"/>
Nom et adresse :			
- du Comptable :	Indép.	SAS IN EXTENSO DIJON 3 G rue Jeanne Barret 21000 Dijon	
- du Conseil :			
- du CGA ou du viseur conventionné :			
- du prestataire :			

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Annexe à la déclaration N°2065

Exercice clos le 31/12/2024

Néant

G - RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

1 - Montant global brut des distributions :	- Payées par la société elle-même	
	- Payées par un établissement chargé du service des titres	
2 - Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s)		
3 - Montant des prêts, avances, acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts		
4 - Montant des autres distributions :		
5 - Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %		
6 - Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %		
7 - Montant des revenus répartis	TOTAL (1 + 2 + 3 + 4)	

H - RÉMUNERATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) :	SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.						
		Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
				À titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	À titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		À titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes ⑤ et ⑥	
					Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧	
- SARL - tous les associés - SCA - associés gérants - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités - SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants								

I - DIVERS

Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)	
Adresses des autres établissements	

J - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

Rémunérations :	- Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)	15 655
	- Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	
MVLT imposées	à 0 %	à 15 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice		
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice		
MVLT réalisée au cours de l'exercice		
MVLT restant à reporter		

K - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/12/2024

Néant

ACTIF	Brut		Amort. Provisions		Net	31/12/2024	Net	31/12/2023
	①	②	③	④				
Immobilisations incorporelles :								
- Fonds commercial	010	129 241	012			129 241		129 241
- Autres	014	1 080	016	1 080				
Immobilisations corporelles	028	88 478	030	87 626		852		1 432
Immobilisations financières (1)	040	1 548	042			1 548		1 548
(5) TOTAL I	044	220 347	048	88 706		131 641		132 221
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050	2 146	052			2 146		3 595
Stocks marchandises	060	2 802	062			2 802		3 506
Avances et acomptes versés sur commandes	064	917	066			917		850
Créances clients et comptes rattachés (2)	068		070					
Autres créances (3)	072	1 032	074			1 032		1 474
Valeurs mobilières de placement	080		082					
Disponibilités	084	11 467	086			11 467		11 689
Charges constatées d'avance	092		094					
TOTAL II	096	18 364	098			18 364		21 114
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	238 711	112	88 706		150 005		153 336

PASSIF	31/12/2024		31/12/2023	
Capital social ou individuel	120	1 500		1 500
Écarts de réévaluation	124			
Réserve légale	126	150		
Réserves réglementées	130			
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131	12 643		12 643
Report à nouveau	134	-18 238		-34 963
Résultat de l'exercice	136	24 006		16 875
Subventions d'investissement	137			
Provisions réglementées	140			
TOTAL I	142	20 060		-3 946
Provisions pour risques et charges	154			
TOTAL II	154			
Emprunts et dettes assimilées (4)	156	3 879		11 365
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164	4 992		6 902
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	4 216		4 531
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169	2 084		9 669
Comptes courants d'associés	173	111 929		124 791
Autres dettes	175			23
Produits constatés d'avance	174			
TOTAL III	176	129 945		157 281
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	150 005		153 336

Renvois :

(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 immo. acquises	182	
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184	

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

Exercice clos le 31/12/2024

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE				31/12/2024	31/12/2023
Ventes de marchandises			209	210	11 638
Production vendue biens		(dont export et livraisons intracommunautaires)	215	214	
Production vendue services			217	218	66 585
Production stockée				222	
Production immobilisée				224	
Subventions d'exploitation reçues				226	
Autres produits				230	3 935
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	82 158
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				234	5 814
Variation de stock (marchandises)				236	704
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				238	5 602
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				240	1 449
Autres charges externes (dont crédit-bail mobilier <input type="checkbox"/> immobilier <input type="checkbox"/>)				242	25 032
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle) CFE et CVAE			243	619	244
Rémunérations du personnel				250	15 655
Charges sociales				252	1 855
Dotations aux amortissements (dont amortissement du fonds de commerce)			255	254	580
Dotations aux provisions				256	
Autres charges :				262	272
	- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger		259		
	- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260		
Total des charges d'exploitation (II)				264	57 743
I - Résultat d'exploitation (I - II)				270	24 415
Produits financiers				III	280
Produits exceptionnels				IV	290
Charges financières				V	294
Charges exceptionnelles :				300	5
	- Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.)				
	- Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquies D)		VI		
Impôts sur les bénéfices				VII	306
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)				310	24 006
B - RÉSULTAT FISCAL				312	24 006
Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)					314
Rémunérations et avantages personnels non déductibles				316	
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles				318	
Provisions non déductibles				322	
Impôts et taxes non déductibles				324	25
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	330
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	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
Déductions					
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	986		ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	987	
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdec.)	127		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	138	
Investissement et souscription outre-mer	344		Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	989	
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdec.)	993	342
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	992		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	345	
Zone France ruralités revitalisation (art. 44 quindecies A)	181				
Divers, dont :					
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	655		Créance report en arrière du déficit	346	
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	643		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	645	350
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	647		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	648	
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	649		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	990	
			Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)	641	
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs				352	24 031
Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2					354
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)				356	
Déficits antérieurs reportables		23 864	(dont imputés sur le résultat)		360
Résultat fiscal après imputation des déficits				370	167
Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2					372

③ IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

Exercice clos le 31/12/2024

Néant

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des impôts)		Désignation de l'entreprise :		JARDIN DE L'ESTHETIQUE			
I - IMMOBILISATIONS							
Actif immobilisé	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale		
					Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
Immobilisations incorporelles							
- Fonds commercial	400	129 241	404	406	129 241		
- Autres	410	1 080	414	416	1 080		
I - Terrains	420		422	426			
m - Constructions	430		432	436			
o - Installations techniques matériel et outillage industriels	440	40 906	442	446	40 906		
c - Installations générales, agencements divers	450	46 156	452	456	46 156		
o - Matériel de transport	460		462	466			
r - Autres immobilisations corporelles	470	1 415	472	476	1 415		
Immobilisations financières	480	1 548	482	486	1 548		
TOTAL	490	220 347	492	496	220 347		
II - AMORTISSEMENTS							
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		
Fonds commercial		495	497	498	499		
Autres immobilisations incorporelles		500	1 080	502	506		
I - Terrains		510		512	516		
m - Constructions		520		522	526		
o - Installations techniques matériel et outillage industriels		530	39 474	532	536		
c - Installations générales, agencements, aménagements divers		540	46 156	542	546		
o - Matériel de transport		550		552	556		
r - Autres immobilisations corporelles		560	1 415	562	566		
TOTAL		570	88 126	572	576		
III - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)							
Nature des immobilisations	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values		
					Court terme	Long terme	
						19%	15% ou 12,8%
1	2	3	4	5	6	7	8
TOTAL	578	580	582	584	586	587	589
Plus-values taxables à 19% (1)			579	Régularisations	590	583	594
TOTAL	596				585	597	599

④ RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Exercice clos le 31/12/2024

Néant

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du CGI)	Désignation de l'entreprise : JARDIN DE L'ESTHETIQUE
--	--

I - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

B - MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

C - VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

	Dotations	Reprises	
Fonds commercial	681	683	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes
Autres immobilisations incorporelles	700	705	
Terrains	710	715	
Constructions	720	725	
Inst. techniques mat. et outillage	730	735	
Inst. générale, agencements, amén. div.	740	745	
Matériel de transport	750	755	
Autres immobilisations corporelles	760	765	
TOTAL	770	775	

II - DÉFICITS REPORTABLES

- Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	982	23 864	- Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982Bis	
- Nombre d'opérations sur l'exercice	982Ter		- Déficits imputés	983	23 864
- Déficits reportables	984		- Déficits de l'exercice	860	
Total des déficits restant à reporter				870	

III - DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives			381	
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325		327	
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite				
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant			380	
- dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326	
N° du centre de gestion agréé			388	
Montant de la TVA collectée			374	15 644
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378	6 860
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	

⑤ DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 31/12/2024

Néant

DÉCLARATION DES EFFECTIFS		
Effectifs moyens du personnel :	376	2
	dont apprentis	657
	dont handicapés	651
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	
TOTAL I	106	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL II	144	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Achats	121	
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL III	152	
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)	137
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	
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	020	<input type="checkbox"/>
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	
Effectifs au sens de la CVAE	023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026	
Période de référence	du	au
Date de cessation	186	

⑥ COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

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

Exercice clos le 31/12/2024

Néant

N° SIREN		790239412			
Dénomination de l'entreprise		JARDIN DE L'ESTHETIQUE			
Adresse :	- N°, Type et nom de voie	24 PLACE CARNOT			
	- Code postal / Ville	21200	BEAUNE		
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	901		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	902	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	903	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	904	150
Nombre total d'associés ou actionnaires (lignes 901 + 903)	905	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes (lignes 902 + 904)	906	150

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)			% de détention		Nb de parts ou d'actions
Adresse :	N° et voie				Pays
	Code postal		Commune		

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES

Titre (1)	MME	Nom de famille / Prénom		PARENT ROSALIE	
Nom d'usage	MORIZOT		% de détention	100.00	Nb de parts ou d'actions
Naissance :	Date	21/06/1980	N° Département	21	Pays FR
	Commune	DIJON			
Adresse :	N° et voie	RUE DEVEVEY			Pays FR
	Code postal	21200	Commune	BEAUNE	

⑦ FILIALES ET PARTICIPATIONS

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

Exercice clos le 31/12/2024

Néant

N° SIREN	790239412
Dénomination de l'entreprise	JARDIN DE L'ESTHETIQUE
Adresse :	- N°, Type et nom de voie 24 PLACE CARNOT
	- Code postal 21200
	- Ville BEAUNE

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :

Forme juridique	Dénomination		% de détention
N° SIREN (si société établie en France)			
Adresse :	N° et voie	Commune	Pays
	Code postal		

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 31/12/2024

A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT			
Forme juridique / Dénomination	SASU	JARDIN DE L'ESTHETIQUE	
Complément de dénomination			
N° SIREN ou IDSP	790239412		
N° de Téléphone			
Adresse	- N°, Type et nom de voie	24 PLACE CARNOT	
	- Complément de distribution		
	- Lieu-dit, hameau	PASSAGE SAINT HELENE	
	- Code postal / Ville	21200	BEAUNE
Référence d'obligation fiscale	IS1	Code activité NAF	9602B
B - IDENTIFICATION DU CONSEIL			
Forme juridique / Dénomination	SAS	IN EXTENSO	
Complément de dénomination			
C - RÉGIME FISCAL			
Catégorie fiscale		BI Catégorie fiscale BIC	
Régime fiscal		RS régime réel simplifié	
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)		IS Impôt sur les sociétés	
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant			
D - PÉRIODES			
Date de début de l'exercice ou période N		01/01/2024	
Date de clôture de l'exercice ou période N		31/12/2024	
Durée de l'exercice ou période N		12	
Date d'arrêt provisoire des comptes			
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)		31/12/2023	
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)		12	
E - MONNAIE			
Code monnaie			EUR

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT

(art. 219 I b du CGI, art. 46 quater - 0ZZ bis A de l'annexe III)

Exercice clos le 31/12/2024

Identification de la société

Désignation de la société	JARDIN DE L'ESTHETIQUE
Numéro SIREN du principal établissement	790239412
Code NAF	9602B
Adresse du siège social si différente :	- N°, Type et nom de voie
	- Complément de distribution
	- Lieu-dit, hameau
	- Code postal / Ville / Pays

I - Résultats de l'exercice

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun

a. Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	24 031
b. Dont plus-value nette à court terme	
c. Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	23 864

B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme

d. Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e. Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI)	
f. Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

II - Bénéfices soumis au taux réduit

g. Montant maximum exigible au taux réduit x durée de l'exercice en mois / 12	42 500
h. Dont plus-value nette à court terme imposable	
i. Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	167
j. Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI)	
k. Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI)	
TOTAL (h. + i. + j. + k.)	167

I. III - Bénéfices soumis au taux normal

(a. - c. - h. - i.)

m. IV - Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19 %

(d. - j. - k.)






JARDIN DE L'ESTHETIQUE - PLAQUETTE DES COMPTES ANNUELS 2024

Rapport d'audit final

2025-04-09

Créé le :	2025-04-08
De :	CABINET IN EXTENSO (dijon@inextenso.fr)
État :	Signé
ID de transaction :	CBJCHBCAABAAEioVq-8YMzIx4Fsj8XI-eggIf-bFNQSm

Historique de "JARDIN DE L'ESTHETIQUE - PLAQUETTE DES COMPTES ANNUELS 2024"

-  Document créé par CABINET IN EXTENSO (dijon@inextenso.fr)
2025-04-08 - 15:02:37 GMT- Adresse IP : 185.179.115.212
-  Document envoyé par e-mail à Christophe LAMBERT (christophe.lambert@inextenso.fr) pour signature
2025-04-08 - 15:02:43 GMT
-  E-mail consulté par Christophe LAMBERT (christophe.lambert@inextenso.fr)
2025-04-09 - 15:29:20 GMT- Adresse IP : 185.179.115.212
-  Document signé électroniquement par Christophe LAMBERT (christophe.lambert@inextenso.fr)
Date de signature : 2025-04-09 - 15:29:27 GMT - Source de l'heure : serveur- Adresse IP : 185.179.115.212
-  Accord terminé
2025-04-09 - 15:29:27 GMT