

CABINET TILLY & GUERIN

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

SAS KDMC

25 Rue du Général Leclerc

80090 AMIENS

Exercice clos le : 31 décembre 2024

APE : 4711B

Siret : 83905223000019

Siège Social : **HOLDIPARC 2 - Rue Jean Monnet - BP 40852 - 60208 COMPIEGNE Cedex**

Tel. 03 44 23 30 69

e-mail : compiègne@cabinet-tilly.com

Bureau Secondaire : **Zone Economique J-L Girault - 6bis Rue Marcel Rinn - 60350 BERNEUIL SUR AISNE**

Tel. 03 44 86 25 33

SARL au capital de 60 000 euros - Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables - Région Hauts-de-France
RCS Compiègne B 402 901 110 - SIRET 402 901 110 0054 - APE 6920 Z

SOMMAIRE

SAS KDMC

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

COMPTES ANNUELS	3
Attestation	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
Compte de Résultat	8
Bilan Actif Détaillé	9
Détail du Bilan Passif	10
Détail du Compte de Résultat	11
DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL	14
Détermination R. Fiscal BIC	14
IMMOBILISATIONS	15
Liste des immobilisations	16
Soldes Intermédiaires de Gestion	17
Soldes Intermédiaires de Gest.	17

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

SAS KDMC

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

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

SAS KDMC
Pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 15/06/2018, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

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

- Total du bilan	46 240.64	€
- Chiffre d'affaires	102 507.05	€
- Résultat net comptable	-21 519.50	€

Fait à Compiègne,
Le 23/04/2025.

Richard GUERIN,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

SAS KDMC

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Valeurs au 31/12/24		% de l'actif	Valeurs au 31/12/23	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr			
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			1.00		3.90
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	11 000	10 537	463	2 034	
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			29.79		34.27
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles	43 304	29 529	13 775	17 856	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			8.43		7.49
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	3 900		3 900	3 900	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	58 204	40 067	18 138	39.22	23 790
45.66					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			53.37		40.60
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	24 678		24 678	21 150	
Avances et acomptes versés sur commandes	235		235	43	0.08
Créances			5.95		10.52
Clients (3)	119		119	142	
Clients douteux, litigieux (3)					
Clients factures à établir (3)					
Autres créances (3)	2 451		2 451	5 157	
Fournisseurs débiteurs	184		184	184	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	436		436	1 632	3.13
Charges constatées d'avance (3)					
TOTAL ACTIF CIRCULANT	28 103		28 103	60.78	28 308
54.34					
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	86 307	40 067	46 241	100	52 098
100					

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

BILAN PASSIF

SAS KDMC

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	% du passif	Valeurs au 31/12/23	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 5 000)	5 000	10.81	5 000	9.60
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-56 892	-123.03	-35 897	-68.90
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-21 520	-46.54	-20 995	-40.30
SITUATION NETTE	-73 411	-158.76	-51 892	-99.60
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPI TAUX PROPRES	-73 411	-158.76	-51 892	-99.60
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVI SIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 633	14.35	20 216	38.80
Emprunts et dettes financières diverses (3)	101 959	220.50	67 459	129.48
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	7 337	15.87	10 135	19.45
Fournisseurs, factures non parvenues	852	1.84	780	1.50
Dettes fiscales et sociales	2 864	6.19	5 393	10.35
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	6	0.01	6	0.01
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	119 652	258.76	103 990	199.60
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	46 241	100	52 098	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

119 652

103 990

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS KDMC

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	102 298	100	120 468	100	-18 170	-15
Production vendue (biens et services)	209		211		-2	-1
Montant net du chiffre d'affaires	102 507	100	120 679	100	-18 172	-15
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			667	1	-667	-100
Autres produits	5		245		-240	-98
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	102 512	100	121 591	101	-19 079	-16
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	67 016	65	77 337	64	-10 321	-13
Variation de stocks	-3 528	-3	1 180	1	-4 708	-399
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	28 863	28	32 422	27	-3 559	-11
Impôts, taxes et versements assimilés	1 387	1	1 365	1	21	2
Salaires et traitements	21 273	21	20 011	17	1 262	6
Charges sociales	465		1 021	1	-556	-54
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	5 652	6	5 652	5		
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	3 121	3	3 255	3	-133	-4
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	124 250	121	142 243	118	-17 993	-13
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-21 738	-21	-20 652	-17	-1 086	-5
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS KDMC

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	173		343		-170	-50
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	173		343		-170	-50
RÉSULTAT FINANCIER	-173		-343		170	50
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-21 911	-21	-20 995	-17	-916	-4
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	392				392	
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	392				392	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RESULTAT EXCEPTIONNEL	392				392	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	102 903	100	121 591	101	-18 688	-15
TOTAL DES CHARGES	124 423	121	142 586	118	-18 163	-13
Bénéfice ou Perte	-21 520	-21	-20 995	-17	-525	-2

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

SAS KDMC

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/24	Valeurs nettes au 31/12/23	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	462.69	2 034.12	-1 571.43	-77.25
20500000 CONCES & DROIT SIMIL BREV LIC	11 000.00	11 000.00		
28050000 AMORT CONC&DROITS SIMIL BREV	-10 537.31	-8 965.88	-1 571.43	-17.53
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	13 775.12	17 855.56	-4 080.44	-22.85
21810000 INSTAL.AGENC ET AMENAGEMENTS DI	39 564.42	39 564.42		
21830000 MATERIELS DE BUREAU ET INFORMA	3 120.00	3 120.00		
21840000 MOBILIER	620.00	620.00		
28181000 AMORT INST/AGENCEMENT	-26 125.82	-22 169.38	-3 956.44	-17.85
28183000 AMORTISSEMENTS MAT INFORMATIQU	-3 120.00	-3 120.00		
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	-283.48	-159.48	-124.00	-77.75
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières	3 900.00	3 900.00		
27500000 DEPOT CAUTIONNEMENTS VERSES	3 900.00	3 900.00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	18 137.81	23 789.68	-5 651.87	-23.76
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	24 677.83	21 149.99	3 527.84	16.68
37000000 STOCK MARCHANDISES	24 677.83	21 149.99	3 527.84	16.68
Avances et acomptes versés sur commandes	235.20	43.20	192.00	444.44
40910000 FRS AVANCES ACPTES / CDES	235.20	43.20	192.00	444.44
Créances (3)				
Clients (3)	119.20	142.44	-23.24	-16.32
Autres (3)	2 450.54	5 156.75	-2 706.21	-52.48
40980000 RRR A OBTENIR/AVOIRS NON RECUS	498.00	564.00	-66.00	-11.70
44566000 TVA DEDUCTIBLE S/ABS 20%	541.54	996.75	-455.21	-45.67
44567000 CREDIT TVA A REPORTER	1 352.00	3 560.00	-2 208.00	-62.02
44586000 TVA S/FACT NON PARVENUES	59.00	36.00	23.00	63.89
Fournisseurs débiteurs	183.74	183.74		
Disponibilités	436.32	1 632.31	-1 195.99	-73.27
51210000 BNP	288.44	1 345.52	-1 057.08	-78.56
53100000 CAISSE	147.88	286.79	-138.91	-48.44
TOTAL ACTIF CIRCULANT	28 102.83	28 308.43	-205.60	-0.73
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	46 240.64	52 098.11	-5 857.47	-11.24

DÉTAIL DU BILAN PASSIF

SAS KDMC

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	Valeurs au 31/12/23	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 5 000.00)	5 000.00	5 000.00		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	5 000.00	5 000.00		
Réserves				
Report à nouveau	-56 891.55	-35 896.72	-20 994.83	-58.49
11900000 REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBIT	-56 891.55	-35 896.72	-20 994.83	-58.49
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	-21 519.50	-20 994.83	-524.67	-2.50
SITUATION NETTE	-73 411.05	-51 891.55	-21 519.50	-41.47
TOTAL CAPI TAUX PROPRES	-73 411.05	-51 891.55	-21 519.50	-41.47
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2)	6 633.43	20 215.57	-13 582.14	-67.19
16410000 PRET BNP 45K€	3 505.21	10 694.07	-7 188.86	-67.22
16420000 PRET BNP 40K€	3 126.65	9 516.70	-6 390.05	-67.15
16884000 EMP AUPRES ETS DE CREDIT	1.57	4.80	-3.23	-67.29
Emprunts et dettes financières diverses (3)	101 958.99	67 458.99	34 500.00	51.14
45510000 COMPTE COURANT ASSOCIES	101 958.99	67 458.99	34 500.00	51.14
Fournisseurs	7 337.22	10 135.40	-2 798.18	-27.61
Fournisseurs, factures non parvenues	852.00	780.00	72.00	9.23
Dettes fiscales et sociales	2 863.58	5 393.23	-2 529.65	-46.90
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	1 426.50	1 383.28	43.22	3.12
43100000 TESE	841.15	3 167.42	-2 326.27	-73.44
44571000 TVA COLLECTEE 20%	227.79	161.48	66.31	41.06
44572000 TVA COLLECTEE 5.5%		26.76	-26.76	-100.00
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	368.14	654.29	-286.15	-43.73
Autres dettes	6.47	6.47		
46860000 DIVERS - CHARGES A PAYER	6.47	6.47		
TOTAL DETTES	119 651.69	103 989.66	15 662.03	15.06
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	46 240.64	52 098.11	-5 857.47	-11.24

(1) Dont à moins d'un an

119 651.69

103 989.66

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

SAS KDMC

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	102 298.08	99.80	120 467.73	99.82	-18 169.65	-15.08
70710000 BAZAR 20%	2 081.07	2.03	2 627.75	2.18	-546.74	-20.81
70710100 BAZAR 5.5%	1 560.06	1.52	1 830.98	1.52	-270.92	-14.80
70710200 BAZAR 0%	168.18	0.16	10.90	0.01	157.28	
70720000 EPICERIE SALEE 20%	621.07	0.61	798.82	0.66	-177.75	-22.25
70720100 EPICERIE SALEE 5.5%	22 429.39	21.88	27 992.97	23.20	-5 563.58	-19.87
70720200 EPICERIE SALEE 0%			156.75	0.13	-156.75	-100.00
70730000 EPICERIE SUCREE 20%	1 099.61	1.07	2 010.11	1.67	-910.50	-45.30
70730100 EPICERIE SUCREE 5.5%	35 103.34	34.24	39 580.04	32.80	-4 476.70	-11.31
70730200 EPICERIE SUCREE 0%	411.14	0.40	274.30	0.23	136.84	49.89
70740000 DROGUERIE 20%	9 624.26	9.39	11 915.48	9.87	-2 291.22	-19.23
70750000 PARFUMERIE 20%	11 776.50	11.49	12 430.87	10.30	-654.37	-5.26
70750100 PARFUMERIE 5.5%	381.35	0.37	572.47	0.47	-191.12	-33.39
70770000 HORS MRB 5.5%	6 717.52	6.55	6 360.27	5.27	357.25	5.62
70771000 HORS MRB 20%	6 292.13	6.14	8 820.82	7.31	-2 528.69	-28.67
70773000 HORS MRB 0%	46.95	0.05	191.88	0.16	-144.93	-75.53
70780000 MON POTAGER 5.5%	3 985.57	3.89	4 893.32	4.05	-907.75	-18.55
Production vendue (biens et services)	208.97	0.20	211.35	0.18	-2.38	-1.13
70600000 PRESTATIONS SERVICES	208.97	0.20	211.35	0.18	-2.38	-1.13
Montant net du chiffre d'affaires	102 507.05	100.00	120 679.08	100.00	-18 172.03	-15.06
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges			667.47	0.55	-667.47	-100.00
79100000 AVANTAGE EN NATURE			667.47	0.55	-667.47	-100.00
Autres produits	4.76		244.51	0.20	-239.75	-98.05
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	4.76		244.51	0.20	-239.75	-98.05
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	102 511.81	100.00	121 591.06	100.76	-19 079.25	-15.69
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises	67 016.07	65.38	77 336.70	64.08	-10 320.63	-13.35
60710000 ACHATS MARCHANDISES	67 016.07	65.38	77 336.70	64.08	-10 320.63	-13.35
Variation de stocks	-3 527.84	-3.44	1 180.12	0.98	-4 707.96	-398.94
60370000 VAR DES STOCKS DE MARCHANDISES	-3 527.84	-3.44	1 180.12	0.98	-4 707.96	-398.94
Autres achats et charges externes	28 863.29	28.16	32 422.46	26.87	-3 559.17	-10.98
60610000 GAZ ELECTRICITE	1 016.43	0.99	1 055.70	0.87	-39.27	-3.72
60630000 FOUR PT EQUIP OUTILLAGE	25.10	0.02			25.10	
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	201.49	0.20			201.49	
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	15 960.00	15.57	15 600.00	12.93	360.00	2.31
61350000 LOCATIONS BACS	1 800.00	1.76	3 300.00	2.73	-1 500.00	-45.45
61351000 CONTRAT LDD TOYOTA			2 023.40	1.68	-2 023.40	-100.00
61352000 LOGICIEL TIMA	300.00	0.29	300.00	0.25		
61400000 CHARGES LOCAT & DE COPROPRIETE	1 953.36	1.91	1 920.00	1.59	33.36	1.74
61520000 ENTRETIEN REPAR.S/BIENS IMMOB.	85.00	0.08	375.95	0.31	-290.95	-77.39
61560000 MAINTENANCE	505.00	0.49	665.00	0.55	-160.00	-24.06
61610000 ASSURANCE LOCAL	755.09	0.74	718.37	0.60	36.72	5.11
61620000 ASSURANCE VEHICULE			125.36	0.10	-125.36	-100.00
61630000 ASSURANCES EMPRUNTS	343.68	0.34	343.68	0.28		
62260000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	2 760.00	2.69	2 560.00	2.12	200.00	7.81
62260100 HONORAIRES DIVERS	319.00	0.31	613.00	0.51	-294.00	-47.96
62261000 HONORAIRES JURIDIQUES	769.90	0.75	654.20	0.54	115.70	17.69
62270000 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX			42.59	0.04	-42.59	-100.00
62310000 FRAIS PUBLICITAIRES	100.80	0.10	100.80	0.08		
62610000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	589.84	0.58	554.92	0.46	34.92	6.29
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	986.85	0.96	850.08	0.70	136.77	16.09

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

SAS KDMC

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
62710000 COMMISSIONS TR	4.89		27.02	0.02	-22.13	-81.90
62781000 COMMISSIONS CARTES BLEUES	386.86	0.38	592.39	0.49	-205.53	-34.70
Impôts, taxes et versements assimilés	1 386.55	1.35	1 365.06	1.13	21.49	1.57
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	125.53	0.12	131.99	0.11	-6.46	-4.89
63330000 PARTIC DES EMPLOY A FORMA CONT	117.02	0.11	123.07	0.10	-6.05	-4.92
63511000 CONTRIBUTION ECO TERRITORIALE	1 144.00	1.12	1 090.00	0.90	54.00	4.95
63514000 TAXE SUR VEHICULES DE STE			20.00	0.02	-20.00	-100.00
Salaires et traitements	21 273.16	20.75	20 011.08	16.58	1 262.08	6.31
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	21 273.16	20.75	21 703.94	17.98	-430.78	-1.98
64120000 CONGES PAYES			-2 667.83	-2.21	2 667.83	100.00
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS			974.97	0.81	-974.97	-100.00
Charges sociales	465.06	0.45	1 020.80	0.85	-555.74	-54.44
64510000 COTISATIONS A L' URSSAF	391.62	0.38	1 209.53	1.00	-817.91	-67.62
64580000 COTISATIONS AUTRES ORG. SOCIAUX			-335.61	-0.28	335.61	100.00
64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE	73.44	0.07	146.88	0.12	-73.44	-50.00
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amort	5 651.87	5.51	5 651.87	4.68		
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	5 527.87	5.39	5 527.87	4.58		
68112000 DOT AMORT S/IMMO CORPORELLES	124.00	0.12	124.00	0.10		
Autres charges	3 121.44	3.05	3 254.60	2.70	-133.16	-4.09
65110000 REDEVANCES DAY BY DAY	3 109.81	3.03	3 238.29	2.68	-128.48	-3.97
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	11.63	0.01	16.31	0.01	-4.68	-28.69
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	124 249.60	121.21	142 242.69	117.87	-17 993.09	-12.65
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-21 737.79	-21.21	-20 651.63	-17.11	-1 086.16	-5.26
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Intérêts et charges assimilées	173.22	0.17	343.20	0.33	-169.98	-49.53
66110000 INT DES EMPRUNTS & DETTES	173.22	0.17	343.20	0.33	-169.98	-49.53
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	173.22	0.17	343.20	0.33	-169.98	-49.53
RÉSULTAT FINANCIER	-173.22	-0.17	-343.20	-0.28	169.98	49.53
RÉSULTAT COURANT	-21 911.01	-21.38	-20 994.83	-17.40	-916.18	-4.36
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	391.51	0.38			391.51	
77180000 AUTRES PROD EXCEP S/OP GESTION	391.51	0.38			391.51	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	391.51	0.38			391.51	
Charges exceptionnelles						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	391.51	0.38			391.51	

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

SAS KDMC

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS	102 903.32	100.39	121 591.06	100.76	-18 687.74	-15.37
TOTAL DES CHARGES	124 422.82	121.38	142 585.89	118.15	-18 163.07	-12.74
Bénéfice ou Perte	-21 519.50	-20.99	-20 994.83	-17.40	-524.67	-2.50

DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

SAS KDMC

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Au 31/12/2024

	Détail	Montant (a)	Montant (b)
		Bénéfice	Déficit
Résultat comptable			21 520
RÉINTÉGRATIONS			
Total des réintégrations			
DÉDUCTIONS			
Total des déductions	21 520		21 520
Résultat fiscal avant imputation			21 520
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	63 739		
Déficits reportables	63 739		
Déficit de l'exercice	21 520		
Total des déficits restant à reporter	85 259		
		Bénéfice	Déficit
RÉSULTAT FISCAL	BÉNÉFICE (a) / DÉFICIT (b)		21 520
ACOMPTES VERSÉS		Montant	
1 er acompte	15/03/24		
2 ieme acompte	15/06/24		
3 ieme acompte	15/09/24		
4 ieme acompte	15/12/24		
IS : acomptes versés IS			

IMMOBILISATIONS

LISTE DES IMMOBILISATIONS

SAS KDMC

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Calcul des amortissements à date du

31/12/2024

Transfert des amortissements à date du

31/12/2024

N°	Désignation	Date acquisition	Valeur acquisition	Durée amort. / Dt cession	Amortissement						Valeur nette fin d'exercice		
					taux	mode	antérieur		de l'exercice			cumulé	
20500000 CONCES & DROIT SIMIL BREV LIC													
1	DROIT D'ENSEIGNE DAY B	17/04/18	11 000.00	7.00	14.29	Lin	E	8 965.88	E	1 571.43	E	10 537.31	462.69
Cumul du compte 20500000			11 000.00				E	8 965.88	E	1 571.43	E	10 537.31	462.69
(hors cessions)			11 000.00				E	8 965.88	E	1 571.43	E	10 537.31	462.69
21810000 INSTAL.AGENC ET AMENAGEMENTS DI													
2	SOL STRATIFIE	16/05/18	2 106.02	10.00	10.00	Lin	E	1 184.63	E	210.60	E	1 395.23	710.79
3	RAYONNAGE MINO	25/05/18	4 518.80	10.00	10.00	Lin	E	2 530.53	E	451.88	E	2 982.41	1 536.39
4	MEUBLE VRAC STANDAR	25/05/18	5 398.80	10.00	10.00	Lin	E	3 023.33	E	539.88	E	3 563.21	1 835.59
5	CAISSE	25/05/18	1 632.80	10.00	10.00	Lin	E	914.37	E	163.28	E	1 077.65	555.15
6	TRAVAUX AMENAGEMENT	22/05/18	22 831.00	10.00	10.00	Lin	E	12 804.39	E	2 283.10	E	15 087.49	7 743.51
7	FABRICATION+POSE DO	22/05/18	1 270.00	10.00	10.00	Lin	E	712.26	E	127.00	E	839.26	430.74
9	ENSEIGNE LUMINEUSE	19/06/18	1 807.00	10.00	10.00	Lin	E	999.87	E	180.70	E	1 180.57	626.43
Cumul du compte 21810000			39 564.42				E	22 169.38	E	3 956.44	E	26 125.82	13 438.60
(hors cessions)			39 564.42				E	22 169.38	E	3 956.44	E	26 125.82	13 438.60
21830000 MATERIELS DE BUREAU ET INFORMA													
1	CAISSE LOGICIEL+BALA	17/04/18	3 120.00	3.00	33.33	Lin	E	3 120.00	E		E	3 120.00	
Cumul du compte 21830000			3 120.00				E	3 120.00	E		E	3 120.00	
(hors cessions)			3 120.00				E	3 120.00	E		E	3 120.00	
21840000 MOBILIER													
1	PETIT TOUNIQUET DE C	18/09/22	620.00	5.00	20.00	Lin	E	159.48	E	124.00	E	283.48	336.52
Cumul du compte 21840000			620.00				E	159.48	E	124.00	E	283.48	336.52
(hors cessions)			620.00				E	159.48	E	124.00	E	283.48	336.52
27500000 DEPOT CAUTIONNEMENTS VERSES													
1	DG SCI AVENIR LECLERC	31/05/18	3 900.00		0.00	Na	E		E		E		3 900.00
Cumul du compte 27500000			3 900.00				E		E		E		3 900.00
(hors cessions)			3 900.00				E		E		E		3 900.00
Cumul tous comptes			Valeur acquisition					antérieur	Amortissement de l'exercice		cumulé		Valeur nette fin d'exercice
			58 204.42				E	34 414.74	E	5 651.87	E	40 066.61	18 137.81
							D		D		D		
(hors cessions)			58 204.42				E	34 414.74	E	5 651.87	E	40 066.61	18 137.81
							D		D		D		

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

SAS KDMC

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	en %	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	102 507	100.00	120 679	100.00	-18 172	-15.06
Ventes de marchandises	102 298	100.00	120 468	100.00	-18 170	-15.08
- Coût d'achat des march. vendues	63 488	62.06	78 517	65.18	-15 029	-19.14
MARGE COMMERCIALE	38 810	37.94	41 951	34.82	-3 141	-7.49
Production vendue (biens et services) *	209	100.00	211	100.00	-2	-1.13
+ / - Production stockée *						
+ Production immobilisée *						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	209	100.00	211	100.00	-2	-1.13
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	102 507	100.00	120 679	100.00	-18 172	-15.06
- Matières premières *						
- Sous-traitance (directe) *						
MARGE DE PRODUCTION *	209	100.00	211	100.00	-2	-1.13
MARGE BRUTE TOTALE	39 019	38.06	42 162	34.94	-3 143	-7.46
- Autres achats	1 243	1.21	1 056	0.87	187	17.74
- Charges externes	27 620	26.94	31 367	25.99	-3 746	-11.94
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	10 156	9.91	9 740	8.07	416	4.27
Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 387	1.35	1 365	1.13	21	1.57
- Salaires et traitements	21 273	20.75	20 011	16.58	1 262	6.31
- Charges sociales	465	0.45	1 021	0.85	-556	-54.44
Total	-23 125	-22.56	-22 397	-18.56	-728	-3.25
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-12 969	-12.65	-12 657	-10.49	-312	-2.47
Reprises sur dép., prov., amorts						
+ Transferts de charges d'exploitation			667	0.55	-667	-100.00
+ Autres produits d'exploitation	5		245	0.20	-240	-98.05
- Dotations amort. et dépréciations	5 652	5.51	5 652	4.68		
- Autres charges d'exploitation	3 121	3.05	3 255	2.70	-133	-4.09
Total	-8 769	-8.55	-7 994	-6.62	-774	-9.68
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-21 738	-21.21	-20 652	-17.11	-1 086	-5.26
Opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	173	0.17	343	0.28	-170	-49.53
Total	-173	-0.17	-343	-0.28	170	49.53
RÉSULTAT COURANT	-21 911	-21.38	-20 995	-17.40	-916	-4.36
+ Produits exceptionnels (1)	392	0.38			392	
- Charges exceptionnelles (2)						
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total	392	0.38			392	
RÉSULTAT EXERCICE	-21 520	-20.99	-20 995	-17.40	-525	-2.50

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

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