

CABINET TILLY & GUERIN

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE

SAS KDMC

25 Rue du Général Leclerc

80090 AMIENS

Exercice clos le : 31 décembre 2023

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 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS

Attestation/Rapport	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
Compte de Résultat	7
Détail du Bilan Actif	8
Détail du Bilan Passif	9
Détail du Compte de Résultat	10
	11

DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

Détermination R. Fiscal BIC	14
-----------------------------	----

IMMOBILISATIONS

Liste des immobilisations	15
---------------------------	----

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes Intermédiaires de Gest.	16
--------------------------------	----

17

COMPTES ANNUELS

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 01/01/2023 au 31/12/2023

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	52 098.11	€
- Chiffre d'affaires	120 679.08	€
- Résultat net comptable	-20 994.83	€

Fait à Compiègne,
Le 15/05/2024.

Richard GUERIN,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

SAS KDMC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23		% de l'actif	Valeurs au 31/12/22	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr			
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			3.90		6.05
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	11 000	8 966	2 034	3 606	
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			34.27		36.82
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles	43 304	25 449	17 856	21 936	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			7.49		6.55
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	34 415	23 790	45.66	29 442
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			40.60		37.48
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	21 150		21 150	22 330	
Avances et acomptes versés sur commandes	43		43	0.08	
Créances			10.52		8.03
Clients (3)	142		142	1 856	
Clients douteux, litigieux (3)					
Clients factures à établir (3)					
Autres créances (3)	5 157		5 157	2 727	
Fournisseurs débiteurs	184		184	199	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 632		1 632	2 813	4.72
Charges constatées d'avance (3)				208	0.35
TOTAL ACTIF CIRCULANT	28 308		28 308	54.34	30 132
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	86 513	34 415	52 098	100	59 574

(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 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	% du passif	Valeurs au 31/12/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 5 000)	5 000	9.60	5 000	8.39
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	-35 897	-68.90	-6 419	-10.78
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-20 995	-40.30	-29 477	-49.48
SITUATION NETTE	-51 892	-99.60	-30 897	-51.86
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPI TAUX PROPRES	-51 892	-99.60	-30 897	-51.86
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	20 216	38.80	33 628	56.45
Emprunts et dettes financières diverses (3)	67 459	129.48	34 939	58.65
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	10 135	19.45	9 064	15.21
Fournisseurs, factures non parvenues	780	1.50	720	1.21
Dettes fiscales et sociales	5 393	10.35	12 113	20.33
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	6	0.01	6	0.01
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	103 990	199.60	90 471	151.86
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	52 098	100	59 574	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

20 211
103 990

70 260

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS KDMC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	120 468	100	126 380	100	-5 912	-5
Production vendue (biens et services)	211		122		90	74
Montant net du chiffre d'affaires	120 679	100	126 501	100	-5 822	-5
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	667	1	843	1	-176	-21
Autres produits	245		98		147	150
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	121 591	101	127 442	101	-5 851	-5
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	77 337	64	72 448	57	4 889	7
Variation de stocks	1 180	1	6 678	5	-5 498	-82
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	32 422	27	35 538	28	-3 115	-9
Impôts, taxes et versements assimilés	1 365	1	1 393	1	-28	-2
Salaires et traitements	20 011	17	27 020	21	-7 009	-26
Charges sociales	1 021	1	3 632	3	-2 611	-72
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	5 652	5	5 563	4	89	2
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	3 255	3	4 138	3	-883	-21
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	142 243	118	156 409	124	-14 166	-9
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-20 652	-17	-28 966	-23	8 315	29
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 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% 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)	343		511		-168	-33
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	343		511		-168	-33
RÉSULTAT FINANCIER	-343		-511		168	33
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-20 995	-17	-29 477	-23	8 482	29
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RESULTAT EXCEPTIONNEL						
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	121 591	101	127 442	101	-5 851	-5
TOTAL DES CHARGES	142 586	118	156 920	124	-14 334	-9
Bénéfice ou Perte	-20 995	-17	-29 477	-23	8 482	29

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

DÉTAIL DU BILAN ACTIF

SAS KDMC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	2 034.12	3 605.55	-1 571.43	-43.58
20500000 CONCES & DROIT SIMIL BREV LIC	11 000.00	11 000.00		
28050000 AMORT CONC&DROITS SIMIL BREV	-8 965.88	-7 394.45	-1 571.43	-21.25
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	17 855.56	21 936.00	-4 080.44	-18.60
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	-22 169.38	-18 212.94	-3 956.44	-21.72
28183000 AMORTISSEMENTS MAT INFORMATIQU	-3 120.00	-3 120.00		
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	-159.48	-35.48	-124.00	-349.49
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	23 789.68	29 441.55	-5 651.87	-19.20
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	21 149.99	22 330.11	-1 180.12	-5.28
37000000 STOCK MARCHANDISES	21 149.99	22 330.11	-1 180.12	-5.28
Avances et acomptes versés sur commandes	43.20		43.20	
40910000 FRS AVANCES ACP TES / CDES	43.20		43.20	
Créances (3)				
Clients (3)	142.44	1 856.46	-1 714.02	-92.33
Autres (3)	5 156.75	2 726.59	2 430.16	89.13
40980000 RRR A OBTENIR/AVOIRS NON RECUS	564.00	276.00	288.00	104.35
44562010 TVA DED IMMOBILISATIONS TN		124.00	-124.00	-100.00
44566000 TVA DEDUCTIBLE S/ABS 20%	996.75	507.59	489.16	96.37
44567000 CREDIT TVA A REPORTER	3 560.00	1 745.00	1 815.00	104.01
44586000 TVA S/FACT NON PARVENUES	36.00	74.00	-38.00	-51.35
Fournisseurs débiteurs	183.74	198.74	-15.00	-7.55
Disponibilités	1 632.31	2 812.79	-1 180.48	-41.97
51120000 CB A ENCAISSER		114.06	-114.06	-100.00
51210000 BNP	1 345.52	2 411.51	-1 065.99	-44.20
53100000 CAISSE	286.79	287.22	-0.43	-0.15
Charges constatées d'avance (3)		207.70	-207.70	-100.00
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE		207.70	-207.70	-100.00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	28 308.43	30 132.39	-1 823.96	-6.05
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	52 098.11	59 573.94	-7 475.83	-12.55

DÉTAIL DU BILAN PASSIF

SAS KDMC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	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	-35 896.72	-6 419.46	-29 477.26	-459.19
11900000 REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBIT	-35 896.72	-6 419.46	-29 477.26	-459.19
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	-20 994.83	-29 477.26	8 482.43	28.78
SITUATION NETTE	-51 891.55	-30 896.72	-20 994.83	-67.95
TOTAL CAPI TAUX PROPRES	-51 891.55	-30 896.72	-20 994.83	-67.95
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVI SIONS				
DETTES (1)				
Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2)	20 215.57	33 627.73	-13 412.16	-39.88
16410000 PRET BNP 45K€	10 694.07	17 792.97	-7 098.90	-39.90
16420000 PRET BNP 40K€	9 516.70	15 826.79	-6 310.09	-39.87
16884000 EMP AUPRES ETS DE CREDIT	4.80	7.97	-3.17	-39.77
Emprunts et dettes financières diverses (3)	67 458.99	34 938.99	32 520.00	93.08
45510000 COMPTE COURANT ASSOCIES	67 458.99	34 938.99	32 520.00	93.08
Fournisseurs	10 135.40	9 064.14	1 071.26	11.82
Fournisseurs, factures non parvenues	780.00	720.00	60.00	8.33
Dettes fiscales et sociales	5 393.23	12 113.33	-6 720.10	-55.48
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	1 383.28	1 727.66	-344.38	-19.93
42820000 DETTES POUR CONGES PAYES		2 667.83	-2 667.83	-100.00
43100000 TESE	3 167.42	6 406.29	-3 238.87	-50.56
43820000 CHARGES SOC / CONGES PAYES		335.61	-335.61	-100.00
44210000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE		8.60	-8.60	-100.00
44571000 TVA COLLECTEE 20%	161.48	62.24	99.24	159.45
44572000 TVA COLLECTEE 5.5%	26.76	29.19	-2.43	-8.32
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	654.29	875.91	-221.62	-25.30
Autres dettes	6.47	6.47		
46860000 DIVERS - CHARGES A PAYER	6.47	6.47		
TOTAL DETTES	103 989.66	90 470.66	13 519.00	14.94
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	52 098.11	59 573.94	-7 475.83	-12.55

(1) Dont à plus d'un an

20 210.77

(1) Dont à moins d'un an

103 989.66

70 259.89

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

SAS KDMC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	120 467.73	99.82	126 379.76	99.90	-5 912.03	-4.68
70710000 BAZAR 20%	2 627.75	2.18	3 421.67	2.70	-793.92	-23.20
70710100 BAZAR 5.5%	1 830.98	1.52	2 216.42	1.75	-385.44	-17.39
70710200 BAZAR 0%	10.90	0.01			10.90	
70720000 EPICERIE SALEE 20%	798.82	0.66	890.44	0.70	-91.62	-10.29
70720100 EPICERIE SALEE 5.5%	27 992.97	23.20	31 821.61	25.16	-3 828.64	-12.03
70720200 EPICERIE SALEE 0%	156.75	0.13			156.75	
70730000 EPICERIE SUCREE 20%	2 010.11	1.67	2 150.54	1.70	-140.43	-6.53
70730100 EPICERIE SUCREE 5.5%	39 580.04	32.80	38 216.75	30.21	1 363.29	3.57
70730200 EPICERIE SUCREE 0%	274.30	0.23	37.00	0.03	237.30	641.35
70740000 DROGUERIE 20%	11 915.48	9.87	13 127.20	10.38	-1 211.72	-9.23
70740100 DROGUERIE 5.5%			22.27	0.02	-22.27	-100.00
70750000 PARFUMERIE 20%	12 430.87	10.30	14 460.25	11.43	-2 029.38	-14.03
70750100 PARFUMERIE 5.5%	572.47	0.47	1 281.20	1.01	-708.73	-55.32
70770000 HORS MRB 5.5%	6 360.27	5.27	1 426.99	1.13	4 933.28	345.71
70771000 HORS MRB 20%	8 820.82	7.31	12 576.00	9.94	-3 755.18	-29.86
70773000 HORS MRB 0%	191.88	0.16	57.15	0.05	134.73	235.75
70780000 MON POTAGER 5.5%	4 893.32	4.05	4 674.27	3.70	219.05	4.69
Production vendue (biens et services)	211.35	0.18	121.70	0.10	89.65	73.66
70600000 PRESTATIONS SERVICES	211.35	0.18	121.70	0.10	89.65	73.66
Montant net du chiffre d'affaires	120 679.08	100.00	126 501.46	100.00	-5 822.38	-4.60
Reprises sur prov. (amorts), transf. charges	667.47	0.55	843.12	0.67	-175.65	-20.83
79100000 AVANTAGE EN NATURE	667.47	0.55	843.12	0.67	-175.65	-20.83
Autres produits	244.51	0.20	97.90	0.08	146.61	149.75
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	244.51	0.20	97.90	0.08	146.61	149.75
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	121 591.06	100.76	127 442.48	100.74	-5 851.42	-4.59
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises	77 336.70	64.08	72 447.59	57.27	4 889.11	6.75
60710000 ACHATS MARCHANDISES	77 336.70	64.08	72 424.22	57.25	4 912.48	6.78
60711000 ACHATS MARCHANDISES INTRACOM			23.37	0.02	-23.37	-100.00
Variation de stocks	1 180.12	0.98	6 678.02	5.28	-5 497.90	-82.33
60370000 VAR DES STOCKS DE MARCHANDISES	1 180.12	0.98	6 678.02	5.28	-5 497.90	-82.33
Autres achats et charges externes	32 422.46	26.87	35 537.51	28.09	-3 115.05	-8.77
60610000 GAZ ELECTRICITE	1 055.70	0.87	918.84	0.73	136.86	14.89
60630000 FOUR.PETITS EQUIPEMENTS			41.67	0.03	-41.67	-100.00
60640000 FOURNITURES DE BUREAU			69.46	0.05	-69.46	-100.00
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	15 600.00	12.93	15 600.00	12.33		
61350000 LOCATIONS BACS	3 300.00	2.73	5 400.00	4.27	-2 100.00	-38.89
61351000 CONTRAT LDD TOYOTA	2 023.40	1.68	2 607.84	2.06	-584.44	-22.41
61352000 LOGICIEL TIMA	300.00	0.25	300.00	0.24		
61400000 CHARGES LOCAT & DE COPROPRIETE	1 920.00	1.59	2 067.88	1.63	-147.88	-7.15
61520000 ENTRETIEN REPAR.S/BIENS IMMOB.	375.95	0.31	854.03	0.68	-478.08	-55.98
61560000 MAINTENANCE	665.00	0.55	495.00	0.39	170.00	34.34
61610000 ASSURANCE LOCAL	718.37	0.60	697.40	0.55	20.97	3.01
61620000 ASSURANCE VEHICULE	125.36	0.10	186.42	0.15	-61.06	-32.75
61630000 ASSURANCES EMPRUNTS	343.68	0.28	343.68	0.27		
62260000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	2 560.00	2.12	2 660.00	2.10	-100.00	-3.76
62260100 HONORAIRES DIVERS	613.00	0.51			613.00	
62261000 HONORAIRES JURIDIQUES	654.20	0.54	1 074.10	0.85	-419.90	-39.09
62270000 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	42.59	0.04	42.86	0.03	-0.27	-0.63
62310000 FRAIS PUBLICITAIRES	100.80	0.08	246.01	0.19	-145.21	-59.03

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

SAS KDMC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS			3.75		-3.75	-100.00
62610000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	554.92	0.46	510.54	0.40	44.38	8.69
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	850.08	0.70	960.62	0.76	-110.54	-11.51
62710000 COMMISSIONS TR	27.02	0.02			27.02	
62781000 COMMISSIONS CARTES BLEUES	592.39	0.49	457.41	0.36	134.98	29.51
Impôts, taxes et versements assimilés	1 365.06	1.13	1 393.14	1.10	-28.08	-2.02
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	131.99	0.11	181.41	0.14	-49.42	-27.24
63330000 PARTIC DES EMPLOY A FORMA CONT	123.07	0.10	146.73	0.12	-23.66	-16.12
63511000 CONTRIBUTION ECO TERRITORIALE	1 090.00	0.90	1 045.00	0.83	45.00	4.31
63514000 TAXE SUR VEHICULES DE STE	20.00	0.02	20.00	0.02		
Salaires et traitements	20 011.08	16.58	27 019.64	21.36	-7 008.56	-25.94
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	21 703.94	17.98	25 835.19	20.42	-4 131.25	-15.99
64120000 CONGES PAYS	-2 667.83	-2.21	341.33	0.27	-3 009.16	-881.60
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	974.97	0.81	843.12	0.67	131.85	15.64
Charges sociales	1 020.80	0.85	3 631.61	2.87	-2 610.81	-71.89
64510000 COTISATIONS A L' URSSAF	1 209.53	1.00	3 355.05	2.65	-2 145.52	-63.95
64580000 COTISATIONS AUTRES ORG.SOCIAUX	-335.61	-0.28	138.56	0.11	-474.17	-342.21
64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE	146.88	0.12	138.00	0.11	8.88	6.43
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	5 651.87	4.68	5 563.35	4.40	88.52	1.59
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	5 527.87	4.58	5 527.87	4.37		
68112000 DOT AMORT S/IMMO CORPORELLES	124.00	0.10	35.48	0.03	88.52	249.49
Autres charges	3 254.60	2.70	4 137.88	3.27	-883.28	-21.35
65110000 REDEVANCES DAY BY DAY	3 238.29	2.68	4 124.36	3.26	-886.07	-21.48
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	16.31	0.01	13.52	0.01	2.79	20.64
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	142 242.69	117.87	156 408.74	123.64	-14 166.05	-9.06
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-20 651.63	-17.11	-28 966.26	-22.90	8 314.63	28.70
Quotes-parts résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Intérêts et charges assimilées	343.20	0.28	511.00	0.42	-167.80	-32.84
66110000 INT DES EMPRUNTS & DETTES	343.20	0.28	511.00	0.42	-167.80	-32.84
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	343.20	0.28	511.00	0.42	-167.80	-32.84
RÉSULTAT FINANCIER	-343.20	-0.28	-511.00	-0.40	167.80	32.84
RÉSULTAT COURANT	-20 994.83	-17.40	-29 477.26	-23.30	8 482.43	28.78
Produits exceptionnels						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

SAS KDMC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation	
					en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS	121 591.06	100.76	127 442.48	100.74	-5 851.42	-4.59
TOTAL DES CHARGES	142 585.89	118.15	156 919.74	124.05	-14 333.85	-9.13
Bénéfice ou Perte	-20 994.83	-17.40	-29 477.26	-23.30	8 482.43	28.78

DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

SAS KDMC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Au 31/12/2023

	Détail	Montant (a)	Montant (b)
		BÉNÉFICE	DÉFICIT
RÉSULTAT COMPTABLE			20 995
RÉINTÉGRATIONS			
Taxe sur les voitures particulières des sociétés	20		
TOTAL DES RÉINTÉGRATIONS	20	20	
DÉDUCTIONS			
TOTAL DES DÉDUCTIONS	20 995		20 995
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION			20 975
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	42 764		
Déficits reportables	42 764		
Déficit de l'exercice	20 975		
Total des déficits restant à reporter	63 739		
		BÉNÉFICE	DÉFICIT
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (a) / DÉFICIT (b)			20 975
ACOMPTES VERSÉS		Montant	
1 er acompte	15/03/23		
2 ieme acompte	15/06/23		
3 ieme acompte	15/09/23		
4 ieme acompte	15/12/23		
IS : Acomptes versés IS			

IMMOBILISATIONS

LISTE DES IMMOBILISATIONS

SAS KDMC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Calcul des amortissements à date du 31/12/2023

Transfert des amortissements à date du 31/12/2023

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	Amortissements					Valeur nette fin d'exercice	
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés		
20500000 CONCES & DROIT SIMIL BREV LIC											
1	DROIT D'ENSEIGNE DAY B17/04/18		11 000.00	7.00	14.29	Lin	E	7 394.45 E	1 571.43 E	8 965.88	2 034.12
Cumul du compte		20500000	11 000.00				E	7 394.45 E	1 571.43 E	8 965.88	2 034.12
(hors cessions)			11 000.00				E	7 394.45 E	1 571.43 E	8 965.88	2 034.12
21810000 INSTAL.AGENC ET AMENAGEMENTS DI											
2	SOL STRATIFIE	16/05/18	2 106.02	10.00	10.00	Lin	E	974.03 E	210.60 E	1 184.63	921.39
3	RAYONNAGE MINO	25/05/18	4 518.80	10.00	10.00	Lin	E	2 078.65 E	451.88 E	2 530.53	1 988.27
4	MEUBLE VRAC STANDAR	25/05/18	5 398.80	10.00	10.00	Lin	E	2 483.45 E	539.88 E	3 023.33	2 375.47
5	CAISSE	25/05/18	1 632.80	10.00	10.00	Lin	E	751.09 E	163.28 E	914.37	718.43
6	TRAVAUX AMENAGEMENT	22/05/18	22 831.00	10.00	10.00	Lin	E	10 521.29 E	2 283.10 E	12 804.39	10 026.61
7	FABRICATION+POSE DO	22/05/18	1 270.00	10.00	10.00	Lin	E	585.26 E	127.00 E	712.26	557.74
9	ENSEIGNE LUMINEUSE	19/06/18	1 807.00	10.00	10.00	Lin	E	819.17 E	180.70 E	999.87	807.13
Cumul du compte		21810000	39 564.42				E	18 212.94 E	3 956.44 E	22 169.38	17 395.04
(hors cessions)			39 564.42				E	18 212.94 E	3 956.44 E	22 169.38	17 395.04
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 CO	18/09/22	620.00	5.00	20.00	Lin	E	35.48 E	124.00 E	159.48	460.52
Cumul du compte		21840000	620.00				E	35.48 E	124.00 E	159.48	460.52
(hors cessions)			620.00				E	35.48 E	124.00 E	159.48	460.52
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 d'acquisition	Amortissements					Valeur nette fin d'exercice		
				antérieurs				de l'exercice		cumulés	
			58 204.42	E	28 762.87		E	5 651.87		E	34 414.74
				D			D			D	
(hors cessions)			58 204.42	E	28 762.87		E	5 651.87		E	34 414.74
				D			D			D	

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

SAS KDMC

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	en %	Du 01/01/22 Au 31/12/22	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	120 679	100.00	126 501	100.00	-5 822	-4.60
Ventes de marchandises	120 468	100.00	126 380	100.00	-5 912	-4.68
- Coût d'achat des march. vendues	78 517	65.18	79 126	62.61	-609	-0.77
MARGE COMMERCIALE	41 951	34.82	47 254	37.39	-5 303	-11.22
Production vendue (biens et services) *	211	100.00	122	100.00	90	73.66
+ / - Production stockée *						
+ Production immobilisée *						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *	211	100.00	122	100.00	90	73.66
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	120 679	100.00	126 501	100.00	-5 822	-4.60
- Matières premières *						
- Sous-traitance (directe) *						
MARGE DE PRODUCTION *	211	100.00	122	100.00	90	73.66
MARGE BRUTE TOTALE	42 162	34.94	47 376	37.45	-5 214	-11.00
- Autres achats	1 056	0.87	1 030	0.81	26	2.50
- Charges externes	31 367	25.99	34 508	27.28	-3 141	-9.10
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	9 740	8.07	11 838	9.36	-2 099	-17.73
Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 365	1.13	1 393	1.10	-28	-2.02
- Salaires et traitements	20 011	16.58	27 020	21.36	-7 009	-25.94
- Charges sociales	1 021	0.85	3 632	2.87	-2 611	-71.89
Total	-22 397	-18.56	-32 044	-25.33	9 647	30.11
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-12 657	-10.49	-20 206	-15.97	7 549	37.36
Reprises sur dép., prov., amorts						
+ Transferts de charges d'exploitation	667	0.55	843	0.67	-176	-20.83
+ Autres produits d'exploitation	245	0.20	98	0.08	147	149.75
- Dotations amort. et dépréciations	5 652	4.68	5 563	4.40	89	1.59
- Autres charges d'exploitation	3 255	2.70	4 138	3.27	-883	-21.35
Total	-7 994	-6.62	-8 760	-6.92	766	8.74
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-20 652	-17.11	-28 966	-22.90	8 315	28.70
Opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	343	0.28	511	0.40	-168	-32.84
Total	-343	-0.28	-511	-0.40	168	32.84
RÉSULTAT COURANT	-20 995	-17.40	-29 477	-23.30	8 482	28.78
+ Produits exceptionnels (1)						
- Charges exceptionnelles (2)						
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total						
RÉSULTAT EXERCICE	-20 995	-17.40	-29 477	-23.30	8 482	28.78

(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