



Expertise Comptable

EXPERTISE COMPTABLE

AUDIT

SOCIAL & RH

GESTION

JURIDIQUE & FISCAL

CONSEIL

Comptes annuels

SAS KORSER BREIZH

1 RUE TRAVERSIERE

17139 DOMPIERRE SUR MER

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024



Sommaire

>> ATTESTATION <<	1
Attestation de présentation des comptes	2
>> COMPTES ANNUELS <<	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat 1/2	6
Compte de Résultat 2/2	7
>> ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS <<	8
Annexe	9
>> DOCUMENTS D'ANALYSE <<	10
Solde Intermediaires de Gestion	11
>> INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES <<	12
Détail de l'Actif	13
Détail du Passif	14
Détail du Compte de Résultat	15
>> DOCUMENTS FISCAUX <<	17

ATTESTATION

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise SAS KORSER BREIZH relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

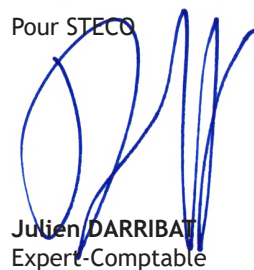
Total du bilan :	134 310 euros
Chiffre d'affaires :	182 394 euros
Résultat net comptable :	46 311 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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 tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à LAGORD
Le 31/03/2025

Pour STECO



Julien DARRIBAT
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	3 656	1 375	2 280	1 764
	Autres immobilisations corporelles	40 167	10 718	29 448	12 464
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)	43 822	12 094	31 729	14 228
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 975		1 975	1 270
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	6 129		6 129	236
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	94 356		94 356	36 790	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	121		121	
	TOTAL (III)	102 581		102 581	38 295
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	146 403	12 094	134 310	52 523

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	25 922	
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	46 311	26 022	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	73 333	27 022
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	23 386	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	17 502	18 659
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 682	2 058
	Dettes fiscales et sociales	16 407	4 785
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	60 977	25 501
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	134 310	52 523
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	46 311,19	26 021,76
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	42 745	25 501
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

				31/12/2024	31/12/2023
		France	Exportation	12 mois	18 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	182 394		182 394	93 599
	Montant net du chiffre d'affaires	182 394		182 394	93 599
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			7 570	
Autres produits			1		
Total des produits d'exploitation (1)				189 966	93 599
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			54 078	22 939
	Variation de stock			(705)	(1 270)
	Autres achats et charges externes			54 119	34 328
	Impôts, taxes et versements assimilés			7 232	619
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			9 044	3 049
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			6 764	3 185	
Total des charges d'exploitation (2)				130 533	62 851
RESULTAT D'EXPLOITATION				59 433	30 749

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		59 433	30 749
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	886	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		886	
RESULTAT FINANCIER		(886)	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		58 546	30 749
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	35	115
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		35	115
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(35)	(115)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		12 200	4 612
TOTAL DES PRODUITS		189 966	93 599
TOTAL DES CHARGES		143 655	67 578
RESULTAT DE L'EXERCICE		46 311	26 022
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Règles et Méthodes Comptables

PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 134 310 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 189 966 euros et un total charges de 143 655 euros, dégageant ainsi un résultat de 46 311 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2024 et finit le 31/12/2024.
Il a une durée de 12 mois.

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur résultant des arrêtés de l'Autorité des Normes Comptables.

Les règles générales appliquées résultent des dispositions du Plan Comptable Général.

Engagements financiers : néant

Engagements à l'égard des entreprises liées ou associées : néant

Montant des avances et crédits accordés à certains dirigeants : néant.

La SAS KORSER BREIZH répond à la définition de micro-entreprise et est donc dispensée d'annexe légale.

DOCUMENTS D'ANALYSE

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	07/07/2022 31/12/2023	18 mois	
					mois
CHIFFRE D'AFFAIRES	182 394	100,00	93 599	100,00	
Ventes de marchandises					
- Achats de marchandises					
- Variation stocks de marchandises					
MARGE COMMERCIALE (a)					
Production vendue	182 394	100,00	93 599	100,00	
+ Variation production stockée					
+ Production immobilisée					
PRODUCTION DE L'EXERCICE	182 394	100,00	93 599	100,00	
- Achats stockés approvisionnement	54 078	29,65	22 939	24,51	
- Variation des stocks et approvisionnement	(705)	-0,39	(1 270)	-1,36	
- Achats de sous-traitance directe	750	0,41			
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	128 271	70,33	71 931	76,85	
MARGES (Commerciale + Production)	128 271	70,33	71 931	76,85	
- Achats non stockés (c)	12 405	6,80	12 531	13,39	
- Autres charges externes (c)	40 965	22,46	21 797	23,29	
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	107 493	58,93	55 997	59,83	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	74 901	41,07	37 603	40,17	
+ Subventions d'exploitation					
- Impôts, taxes sur rémunérations					
- Autres impôts et taxes	7 232	3,97	619	0,66	
- Salaires et traitements					
- Charges sociales					
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	67 669	37,10	36 983	39,51	
+ Reprises sur amortissements et provisions					
+ Autres produits d'exploitation	1				
+ Transfert de charges d'exploitation	7 570	4,15			
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	9 044	4,96	3 049	3,26	
- Autres charges de gestion courante	6 764	3,71	3 185	3,40	
RÉSULTAT EXPLOITATION	59 433	32,58	30 749	32,85	
Bénéfice-perte sur opérations en commun					
+ Produits financiers					
- Charges financières	886	0,49			
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	58 546	32,10	30 749	32,85	
Produits exceptionnels					
- Charges exceptionnelles	35	0,02	115	0,12	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(35)	-0,02	(115)	-0,12	
- Participation des salariés					
- Impôts sur les bénéfices	12 200	6,69	4 612	4,93	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	46 311	25,39	26 022	27,80	

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	07/07/2022 31/12/2023	18 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	31 729	23,62	14 228	27,09	17 501	123,00
Installations techniques, matériel et outillage	2 280	1,70	1 764	3,36	517	29,29
21540000 MATERIELS INDUSTRIELS	3 656	2,72	2 111	4,02	1 545	73,19
28154000 AMORT.MATERIELS INDUSTRIELS	(1 375)	-1,02	(347)	-0,66	(1 028)	-296,33
Autres immobilisations corporelles	29 448	21,93	12 464	23,73	16 984	136,26
21810000 INSTALL. GENE., AGENC. AMENAG.	25 000	18,61			25 000	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	15 167	11,29	15 167	28,88		
28181000 AMORT.INSTALLATIONS GENERALES	(4 983)	-3,71			(4 983)	
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	(5 736)	-4,27	(2 702)	-5,15	(3 033)	-112,25
TOTAL III - Actif Circulant NET	102 581	76,38	38 295	72,91	64 286	167,87
Matières premières, approvisionnements	1 975	1,47	1 270	2,42	705	55,48
31100000 STOCK MATIERES PREMIERES	1 833	1,36	730	1,39	1 102	150,96
32200000 STOCK FOURNITURES CONSOMMABLES	142	0,11	540	1,03	(398)	-73,66
Autres créances	6 129	4,56	236	0,45	5 893	N/S
40960000 FOURN. - CREANCES / EMBALLAGES	1 950	1,45			1 950	
44566200 TVA DED. B/S - 20.00 %	1 801	1,34	40	0,08	1 761	N/S
44567000 CREDIT DE T.V.A. A REPORTER	2 147	1,60			2 147	
44586000 TAXE SUR LE CA FACT.NON PARV.	231	0,17	196	0,37	35	18,01
Disponibilités	94 356	70,25	36 790	70,04	57 567	156,48
51130000 CARTE BANCAIRE A ENCAISSER	396	0,29			396	
51210000 BANQUES	85 965	64,01	36 790	70,04	49 176	133,67
53000000 CAISSE	7 995	5,95			7 995	
Charges constatées d'avance	121	0,09			121	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	121	0,09			121	
TOTAL DU BILAN ACTIF	134 310	100,00	52 523	100,00	81 786	155,71

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	07/07/2022 31/12/2023	18 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	73 333	54,60	27 022	51,45	46 311	171,38
Capital Social ou individuel	1 000	0,74	1 000	1,90		
10100000 CAPITAL	1 000	0,74	1 000	1,90		
Réserve légale	100	0,07			100	
10610000 RESERVE LEGALE	100	0,07			100	
Autres réserves	25 922	19,30			25 922	
10680000 AUTRES RESERVES	25 922	19,30			25 922	
Résultat de l'exercice	46 311	34,48	26 022	49,54	20 289	77,97
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	60 977	45,40	25 501	48,55	35 475	139,11
Emprunts et dettes auprès des établissements de cr	23 386	17,41			23 386	
16410000 ECH 27K N°00002416502	23 326	17,37			23 326	
16884000 INTERETS COURUS/EMP.ETS.CREDIT	59	0,04			59	
Emprunts et dettes financières divers	17 502	13,03	18 659	35,52	(1 156)	-6,20
45510000 COMPTES COURANTS - ESPENAN DAVID	17 502	13,03	18 659	35,52	(1 156)	-6,20
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 682	2,74	2 058	3,92	1 624	78,93
040C Collectif fournisseurs créditeurs	2 298	1,71	885	1,68	1 413	159,68
40810000 FOURN. FACT. NON PARVEN.	1 384	1,03	1 173	2,23	211	18,01
Dettes fiscales et sociales	16 407	12,22	4 785	9,11	11 622	242,88
44400000 ETAT-IMPOTS SUR LES BENEFICES	9 092	6,77	4 612	8,78	4 480	97,14
44551000 T.V.A. A DECAISSER	7 232	5,38	173	0,33	7 059	N/S
44580000 TVA A REGULARISER - COLLECTEE	83	0,06			83	
TOTAL DU BILAN PASSIF	134 310	100,00	52 523	100,00	81 786	155,71

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	07/07/2022 31/12/2023	18 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	189 966	104,15	93 599	100,00	96 366	102,96
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	182 394	100,00	93 599	100,00	88 795	94,87
Production vendue Services FRANCE	182 394	100,00	93 599	100,00	88 795	94,87
70605500 PRESTATIONS 5.50 %	12 907	7,08			12 907	
70610000 PRESTATIONS 10.00 %	130 442	71,52	93 599	100,00	36 842	39,36
70620000 PRESTATIONS 20.00 %	39 045	21,41			39 045	
Montant net du chiffre d'affaires	182 394	100,00	93 599	100,00	88 795	94,87
Reprises sur amts, dépréciations et provisions	7 570	4,15			7 570	
79100000 TRANSF./CHARGES EXPLOITATION	7 570	4,15			7 570	
Autres produits d'exploitation	1				1	
75800000 PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	1				1	
Total des charges d'exploitation	130 533	71,57	62 851	67,15	67 683	107,69
Achats de matières premières et autres appro.	54 078	29,65	22 939	24,51	31 140	135,75
60111000 ACHATS BOISSONS	15 938	8,74	1 747	1,87	14 191	812,20
60111900 ACHATS BOISSONS INTRACOM	28	0,02			28	
60112000 ACHATS DENREES	36 187	19,84	20 916	22,35	15 271	73,01
60190000 ACHATS DENREES - INTRACOM	892	0,49			892	
60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN	7				7	
60260000 EMBALLAGES	1 025	0,56	275	0,29	750	272,59
Variation de stocks approvisionnements	(705)	-0,39	(1 270)	-1,36	565	44,52
60311000 VARIATION STOCK MAT.PREMIERES	(1 102)	-0,60	(730)	-0,78	(372)	-50,96
60322000 VARIATION STOCK FOU.CONSUMMA.	398	0,22	(540)	-0,58	938	173,66
Autres achats et charges externes	54 119	29,67	34 328	36,68	19 791	57,65
60400000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS	750	0,41			750	
60611000 GAZ	1 501	0,82	1 631	1,74	(130)	-7,96
60614000 CARBURANTS	4 831	2,65	6 691	7,15	(1 859)	-27,79
60614100 CARBURANTS INTRACOM	90	0,05			90	
60630000 FOURNIT.ENTRETIEN, PETIT EQUIP	5 837	3,20	4 133	4,42	1 705	41,25
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	145	0,08	77	0,08	68	88,12
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	53	0,03			53	
61352000 LOCATIONS VEHICULES	735	0,40	249	0,27	486	195,34
61355000 LOCATIONS DROIT DE PLACE	10 884	5,97	7 190	7,68	3 694	51,37
61370000 LOCATIONS TPE	727	0,40	1 158	1,24	(431)	-37,23
61521000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	389	0,21			389	
61555000 ENTRETIEN / BIENS VEHICULE	7 924	4,34	1 627	1,74	6 297	386,97
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	890	0,49			890	
61610000 ASSURANCES VEHICULES	911	0,50	1 509	1,61	(597)	-39,58
61610500 Primes d'assurance CHRYLSER	1 539	0,84			1 539	
61611000 ASSURANCES EMPRUNTS	254	0,14			254	
61612000 ASSU RESPONSABILITE CIVILE CE	280	0,15			280	
61612100 ASSURANCES IARD	878	0,48			878	
61638000 PRIMES D'ASSURANCES AUT. BIENS	211	0,12			211	
61800000 ABONNEMENTS	57	0,03	57	0,06		
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	88	0,05			88	
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	2 882	1,58	2 400	2,56	482	20,09

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	07/07/2022 31/12/2023	18 mois	Variations	%
62261000 HONORAIRES JURIDIQUES	1 005	0,55	578	0,62	428	74,07
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	1		273	0,29	(272)	-99,63
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	438	0,24			438	
62411000 TRANSPORT SUR ACHATS INTRACOM	83	0,05			83	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 904	1,59	2 354	2,52	550	23,35
62570000 RECEPTIONS	4 876	2,67	3 411	3,64	1 465	42,96
62610000 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	31	0,02	40	0,04	(9)	-23,38
62620000 FRAIS DE TELEPHONE ABT	831	0,46	311	0,33	520	167,35
62700000 SERV. BANCAIRES TAXABLES	968	0,53	87	0,09	881	N/S
62720000 COMMISSIONS CARTES	1 127	0,62	554	0,59	573	103,46
Impôts, taxes et versements assimilés	7 232	3,97	619	0,66	6 613	N/S
63514000 TAXE SUR LES VEHICULES STES	7 232	3,97			7 232	
63540000 DROITS D'ENREGIST.ET DE TIMBRE			619	0,66	(619)	-100,00
Dotation aux amortissements sur immobilisations	9 044	4,96	3 049	3,26	5 995	196,59
68112000 DOT.AMORT. IMMO.CORPORELLES	9 044	4,96	3 049	3,26	5 995	196,59
Autres charges de gestion courante	6 764	3,71	3 185	3,40	3 579	112,37
65100000 REDEVANCES POUR CONCESSIONS, B	5 950	3,26	3 184	3,40	2 766	86,88
65110000 DROITS D'AUTEURS ET REPRODUCTION	808	0,44			808	
65800000 CH. DIVERSES GESTION COURANTES	6		1		5	311,41
Résultat d'exploitation	59 433	32,58	30 749	32,85	28 684	93,28
Total des produits financiers						
Total des charges financières	886	0,49			886	
Intérêts et charges assimilées	886	0,49			886	
66116000 INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	886	0,49			886	
Résultat financier	(886)	-0,49			(886)	
Résultat courant avant impôts	58 546	32,10	30 749	32,85	27 797	90,40
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles	35	0,02	115	0,12	(80)	-69,57
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	35	0,02	115	0,12	(80)	-69,57
67120000 CHARGES EXCEP.AMENDES FISCALES	35	0,02	115	0,12	(80)	-69,57
Résultat exceptionnel	(35)	-0,02	(115)	-0,12	80	69,57
Impôts sur les bénéfices	12 200	6,69	4 612	4,93	7 588	164,53
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	12 200	6,69	4 612	4,93	7 588	164,53
Résultat de l'exercice	46 311	25,39	26 022	27,80	20 289	77,97

DOCUMENTS FISCAUX

Exercice ouvert le 01012024 et clos le 31122024		Régime simplifié d'imposition <input type="checkbox"/>	Régime réel normal <input checked="" type="checkbox"/>
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe <input type="checkbox"/>		Si PME innovante <input type="checkbox"/>	Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) <input type="checkbox"/>
A	IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE		
Désignation de la société		Adresse du siège social	
SAS KORSER BREIZH			
SIRET	91874768400010		
Adresse du principal établissement		Ancienne adresse en cas de changement	
1 RUE TRAVERSIERE			
17139 DOMPIERRE SUR MER			
RÉGIME FISCAL DES GROUPES			
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés, doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)			
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante		SIRET	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :			
B	ACTIVITÉ		
Activités exercées	Restauration de type rapide	Si vous avez changé d'activité, cochez la case <input type="checkbox"/>	
C			
RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
1. Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	23 298	Bénéfice imposable à 15%
			42 500
			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 à 15%		PV à long terme imposables à 19%	PV exonérées (art. 238 quinquies)
Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%	
3. Abattements sur le bénéfice et exonérations			
Entreprise nouvelle art. 44 sexies <input type="checkbox"/>	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A <input type="checkbox"/>	Zone franche urbaine Territoire entrepreneur art 44 octies A <input type="checkbox"/>	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quinquies <input type="checkbox"/>
France ruralités revitalisation FRR art. 44 quinquies A <input type="checkbox"/>	Zone franche d'activité nouvelle génération art.44 quaterdecies <input type="checkbox"/>	Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies <input type="checkbox"/>	Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies <input type="checkbox"/>
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies <input type="checkbox"/>			Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodécies <input type="checkbox"/>
Sociétés d'investissements immobiliers cotées <input type="checkbox"/>	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15% <input type="checkbox"/>
4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI <input type="checkbox"/>			
D			
IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts			
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.			
E			
CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)			
Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%			
F			
COMPTABILITÉ INFORMATISÉE			
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? <input checked="" type="checkbox"/> OUI Si oui, indication du logiciel utilisé ComptabiliteExpert			
Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable :		Nom et adresse du conseil :	
STECO Lagord 5 rue François Hennebique 17140 LAGORD Tél : 05 46 67 27 22			
OGA/OMGA <input type="checkbox"/> Viseur conventionné <input type="checkbox"/> (Cocher la case correspondante)		Identité du déclarant :	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :		Date : Lieu :	
N° d'agrément :		Qualité et nom du signataire :	
		Signature :	
Examen de conformité fiscale (ECF) <input type="checkbox"/>		prestataire :	

Designation de l'entreprise **SAS KORSER BREZIL**
et Date de clôture de l'exercice **31122024****I** **DIVERS**

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ET ABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

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

REMUNERATIONS

Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2024, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.

Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages

MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES À 0 %,15% ou 19 %

	Taux de 0 %	Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater)	Taux de 19 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVLTL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

K **CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONNS (article 222 bis du CGI)**

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
01/7 du code général des impôts) 250515-DEL02_CM150525-DE
Reçu le 20/05/2025
Publié le 20/05/2025
Désignation de l'entreprise : **SAS KORSER BREIZH**

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise : 1 RUE TRAVERSIERE 17139 DOMPIERRE SUR MER

Durée de l'exercice précédent * 18

Numéro SIRET * 9 1 8 7 4 7 6 8 4 0 0 0 1 0

Néant *

				Exercice N, clos le, 31122024		N-1 31122023			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement *	CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG					
		Fonds commercial (1)	AH	AI					
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO					
		Constructions	AP	AQ					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 375	2 280	1 764		
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	10 718	29 448	12 464		
		Immobilisations en cours	AV	AW					
		Avances et acomptes	AX	AY					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT					
		Autres participations	CU	CV					
Créances rattachées à des participations		BB	BC						
Autres titres immobilisés		BD	BE						
Prêts		BF	BG						
Autres immobilisations financières *		BH	BI						
TOTAL (II)		BJ	43 822	12 094	31 729	14 228			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	1 975	BM	1 975	1 270		
		En cours de production de biens	BN		BO				
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT		BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW					
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX		BY				
		Autres créances (3)	BZ	6 129	CA	6 129	236		
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE				
Disponibilités		CF	94 356	CG	94 356	36 790			
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	121	CI	121				
	TOTAL (III)	CJ	102 581	CK	102 581	38 295			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN							
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	146 403	12 094	134 310	52 523			
Renvois : (1) Dont droit au bail:				CP		(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété: *									
Immobili-									
sations :									
Stocks :									
Créances :									

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

		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :1 000.....)	DA	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	100	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	25 922	
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	46 311	26 022
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TO TAL (I)	DL	73 333	27 022
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TO TAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	23 386	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	17 502	18 659
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 682	2 058
	Dettes fiscales et sociales	DY	16 407	4 785
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TO TAL (IV)	EC	60 977	25 501	
Ecarts de conversion passif *	(V)	ED		
TO TAL GENERAL (I à V)	EE	134 310	52 523	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	42 745	25 501	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue { biens* services* }	FD		FE		FF			
		FG	182 394	FH		FI	182 394	93 599	
		FJ	182 394	FK		FL	182 394	93 599	
	Chiffres d'affaires nets*								
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	7 570		
Autres produits (1) (11)					FQ	1			
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	189 966	93 599		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS			
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	54 078	22 939	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(705)	(1 270)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	54 119	34 328	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	7 232	619	
	Salaires et traitements *					FY			
	Charges sociales (10)					FZ			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * (14) - dotations aux provisions					GA	9 044	3 049
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	6 764	3 185	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	130 533	62 851	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	59 433	30 749		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)					GP				
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	886		
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)					GU	886			
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(886)			
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	58 546	30 749		

017-21170020 Article 2025-05 de l'Annexe 02 n° 0150525-DE

Reçu le 20/05/2025 Désignation de l'entreprise SAS KORSER BREIZH

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		
				1		2		
						3		
						4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		CZ		D8		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		KD		KE		
CORPORELLES	Terrains			KG		KH		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants L9	KJ		KK		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants M1	KM		KN		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements * et aménagements des constructions	[Dont Composants M2	KP		KQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Composants M3	KS	2 111	KT	1 545	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV		KW	25 000	
		Matériel de transport *		KY	15 167	KZ		
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB		LC		
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF		
	Immobilisations corporelles en cours				LH		LI	
	Avances et acomptes				LK		LL	
	TOTAL III				LN	17 277	LO	26 545
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M	
Autres participations				8U		8V		
Autres titres immobilisés				1P		1R		
Prêts et autres immobilisations financières				1T		1U		
TOTAL IV				LQ		LR		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				ØG	17 277	ØH	26 545	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
				par virement de poste à poste		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		
				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
				1		3		
				2		4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		IN		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		IO		LW		
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions		IS		MG		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ	3 656
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers			IU		MM	25 000
		Matériel de transport			IV		MP	15 167
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier			IW		MS	
		Emballages récupérables et divers *			IX		MV	
	Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ	
Avances et acomptes				NC		ND		
TOTAL III				IY		NG	43 822	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		
	Autres participations			IØ		ØX		
	Autres titres immobilisés			I1		2B		
	Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E		
	TOTAL IV			I3		NJ		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	43 822	
						ØL	ØM	

Exercice N clos le : 31 | 12 | 20 | 24

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

Désignation de l'entreprise : **SAS KORSER BREIZH**Néant *

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

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :

a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;

b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan: de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *										
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises			Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissement et développement		CY			EL			EM			EN	
Fonds commercial		RE			RF			RI			RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE			PF			PG			PH	
TOTAL I		RK			RM			RN			RO	
Terrains		PI			PJ			PK			PL	
Constructions	Sur sol propre	PM			PN			PO			PQ	
	Sur sol d'autrui	PR			PS			PT			PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV			PW			PX			PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		347	QA		1 028	QB			QC	1 375
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD			QE		4 983	QF			QG	4 983
	Matériel de transport	QH		2 702	QI		3 033	QJ			QK	5 736
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL			QM			QN			QO	
	Emballages récupérables et divers	QP			QR			QS			QT	
	TOTAL II	QU		3 049	QV		9 044	QW			QX	12 094
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN		3 049	ØP		9 044	ØQ			ØR	12 094
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES										
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissements	M9	N1	N2		N3	N4	N5		N6			
Fonds commercial	RP	RQ	RR		RS	RT	RU		RV			
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6		P7	P8	P9		Q1			
TOTAL I	RW	RX	RY		RZ	SB	SC		SD			
Terrains	Q2	Q3	Q4		Q5	Q6	Q7		Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5		R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3		S4			
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1		T2			
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5		T6	T7	T8		T9			
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6		U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4		V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2		W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9		X1			
TOTAL II	X2	X3	X4		X5	X6	X7		X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III	NL				NM				NO			
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR		NS	NT	NU		NV			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ					
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *										
		Montant net au début de l'exercice			Augmentations			Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler								Z9		Z8		
Primes de remboursement des obligations								SP		SR		

Designation de l'entreprise : SAS KORSER BREZH

Néant *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquièmes H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y	
TOTAL II	5Z	TV	TW	TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
		- corporelles	6E	6F	6G	6H
		- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A	
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA	
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF			
	- financières	UG	UH			
	- exceptionnelles	UJ	UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN		
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US		
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA						
	Autres créances clients	UX						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)	Z1						
	Personnel et comptes rattachés	UY						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	4 179		4 179		
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
		Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	1 950		1 950			
	Charges constatées d'avance	VS	121		121			
TOTAUX		VT	6 250	6 250	6 250			
RENOVOIS	(1) Montant - Prêts accordés en cours d'exercice	VD						
	des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE						
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF							
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y						
Autres emprunts obligataires (1)		7Z						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG						
	à plus d' 1 an à l'origine	VH	23 386	5 154	18 231			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	3 682	3 682				
Personnel et comptes rattachés		8C						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	9 092	9 092				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	7 315	7 315				
	Obligations cautionnées	VX						
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J						
Groupe et associés (2)		VI	17 502	17 502				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2						
Produits constatés d'avance		8L						
TOTAUX		VY	60 977	42 745	18 231			
RENOVOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	27 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL		17 502	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	3 674	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.				

017-211700281-20250515-DEL02_CM150525_DD

Reçu le 20/05/2025

Publication le 20/05/2025 Désignation de l'entreprise : SAS KORSER BREIZH

Néant *Exercice N, clos le :
31122024

I. RÉINTEGRATIONS		BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WA	46 311				
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)						WB				
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE	20	XE	7 252			
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	7 232					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB						
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX		XW	35			
	Amendes et pénalités	WJ	35	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *	XZ						
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY				
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						I7	12 200			
	Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7	K7			
	RÉGIMES D'IMPOSITION PARTICULIERS ET impositions différées	Moins-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %						I8			
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs * { - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions						WN					
Écart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)						XR					
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU	Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW	WQ				
				Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8					
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y1					
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3					
TOTAL I						WR	65 798				
II. DÉDUCTIONS		PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WS					
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *						WT					
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégréées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)						WU					
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme { - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19 % - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs						WV				
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						WH				
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *						WP				
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation						WW				
	Produit net des actions et parts d'intérêts : déduire des produits nets de participation						XB				
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)						I6					
Mesures d'incitation	Dédouation autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer * .						WZ				
	Majoration d'amortissement *						XA				
	Abattement sur le bénéfice et exonérations *	France Ruralités Revitalisation (FRR) (art.44 quinquies A)	HT		Société investissement immobilier cotées (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA	XF	
		Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies)	ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	XC		
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quinquies)	PC		Zone de développement prioritaire (art.44 septdecies)	PB		
Entreprises nouvelles 44 sexies		L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5						
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)						XS					
Dédouations diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)		X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite		YH	Créance dégagee par le report en arriere de déficit		ZI		
	Dt déd. exc (art 39 decies A)	YA		Dt déd. exc (art 39 decies B)	YB		Dt déd. exc. (art 39 decies D)	YD			
	Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)	YI		Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	YL						
Dédouations des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y2					
III. RÉSULTAT FISCAL		TOTAL II				XH					
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)						XI	65 798				
Déficit de l'exercice reporté en arriere (entreprises à l'IS)*						ZL					
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*											
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)						XN	65 798				
						XO	0				

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

Désignation de l'entreprise SAS KORSER BREIZH		Néant <input type="checkbox"/> *
I. SUIVI DES DÉFICITS		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	K4 ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058A)	K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)	K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)	YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES		
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT		
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice	Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis A1. 2 du CGI *	ZV	ZW
Provisions pour risques et charges *	8X	8Y
	8Z	9A
	9B	9C
Provisions pour dépréciation *	9D	9E
	9F	9G
	9H	9J
Charges à payer	9K	9L
	9M	9N
	9P	9R
	9S	9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	YO
	↓ ligne WI	↓ ligne WU

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

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

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS KORSER BREIZH										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES (I)	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS (I)	Affectations aux réserves	- Réserve légale	ZB	100					
							- Autres réserves	ZD	25 922				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	26 022		Dividendes				ZE				
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions			ZF					
	TOTAL I	ØF	26 022			Report à nouveau (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)			ZG				
				TOTAL II			ZH	26 022					
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7			YQ								
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR								
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS								
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNNES	- Sous-traitance				YT	750							
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois) et de copropriété	J8	11 671		XQ	12 398		8 597					
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU								
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	3 888		3 251					
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV								
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	37 082		22 481					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	54 119		34 328					
IMPOTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW								
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques)	ZS			9Z	7 232		619					
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	7 232		619					
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée				YY	21 563		9 359					
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	13 393		5 033					
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires de 2024) *				ØB								
	- Montant de la plus value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				ØS								
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK		%		%				
	- Numéro de centre de gestion agréé * XP							- Filiales et participations (Liste au 2059-G Si oui cocher 1 prévu par art.38 II de l'ann.III au CGI) Sinon 0		ZR			
- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice									RG				
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI									RH				
REGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL					
				Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC					
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO					
				Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF					
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ								

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS KORSER BREZHI

Néant ***A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE**

	Nature et date d'acquisition des éléments cédés *	Valeur d'origine *	Valeur nette réévaluée *	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements *	Valeur résiduelle
I - Immobilisations *	1					
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES**Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées ***

	Prix de vente	Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-value taxable à 19% (1)	
				②	③	④		⑤
I - Immobilisations *	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							

II - Autres éléments

13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+					
14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+					
15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+					
16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+					
17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*						

CADRE A : plus ou moins value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (9))

CADRE B : plus ou moins value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne (10))

CADRE C : autres plus-values taxables à 19% (11)

(A)

(B)
(Ventilation par taux)

(C)

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS KORSER BREZIZNéant *

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,80 % ❷ .

Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art.219 I a sexies-0 bis du CGI) ❶ *.

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ❶ *.

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés.

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

I - SUIVIES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU

Origine ❶	Moins-values à 12,80 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,80 % ❸	Solde des moins-values à 12,80 % ❹
Moins-values nettes N			
N - 1			
N - 2			
Moins-values nettes à N - 3 long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)			
N - 4			
N - 5			
N - 6			
N - 7			
N - 8			
N - 9			
N - 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LES SOCIETES *

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

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

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : SAS KORSER BREIZH				Néant <input type="checkbox"/> *		
I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (ligne 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés {	4					
	5					
TOTAL (ligne 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39.1-5° du CGI)						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

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

Désignation de l'entreprise : SAS KORSER BREIZH		Néant <input type="checkbox"/> *	
Exercice ouvert le : 01012024		et clos le : 31122024	
		Durée en nombre de mois 12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel	YP		
dont apprentis	YF		
dont handicapés	YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL		
I - Chiffre d'affaire de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	182 394	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK		
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	OT	7 570	
TOTAL 1		OX	189 964
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	OH	1	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE		
Subventions d'exploitation reçues	OF		
Variation positive des stocks	OD	1 102	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT		
TOTAL 2		OM	1 104
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	ON	67 233	
Variation négative des stocks	OQ	398	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	OR	28 566	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	OS		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	OW	6 764	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9		
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	OY		
TOTAL 3		OJ	102 961
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée		OG	88 107
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		SA	88 107
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 êtes un monoétablissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la donnée de la ligne SA (ci-dessus), vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.			
MONO ETABLISSEMENT au sens de la CVAE	EV		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	GX	189 964	
Effectifs au sens de la CVAE	EY		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY	GZ	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	HR		

Formulaire obligatoire

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

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

N° de dépôt

1/1 (1)

Néant

EXERCICE CLOS LE 3|1|1|2|2|0|2|4|

N° SIRET 9|1|8|7|4|7|6|8|4|0|0|0|1|0|

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS KORSER BREIZH

ADRESSE (voie) 1 RUE TRAVERSIERE

CODE POSTAL 17139

VILLE DOMPIERRE SUR MER

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2	2
Totalisation	P5	2

Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	
Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4	100
Totalisation	P6	100

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom de famille MERANVILLE Prénom(s) NICOLAS
 Nom d'usage % de détention 30,00 Nb de parts ou actions 30
 Naissance : Date 11051970 N° département 99 Commune SCHOELCHER Pays MARTINIQUE
 Adresse : N° 1 Voie rue traversière
 Code postal 17139 Commune DOMPIERRE SUR MER Pays FRANCE

Titre (2) M Nom de famille ESPENAN Prénom(s) DAVID
 Nom d'usage % de détention 70,00 Nb de parts ou actions 70
 Naissance : Date 05091974 N° département 18 Commune PARIS Pays FRANCE
 Adresse : N° 43 Voie Avenue des grandes Varrenn
 Code postal 17000 Commune LA ROCHELLE Pays FRANCE

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

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

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

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

1/0

(1)

Néant *

EXERCICE CLOS LE 3|1|1|2|2|0|2|4

N° SIRET 9|1|8|7|4|7|6|8|4|0|0|0|1|0

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS KORSER BREIZH

ADRESSE (voie) 1 RUE TRAVERSIERE

CODE POSTAL 17139 VILLE DOMPIERRE SUR MER

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE P5

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

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

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



1

La Rochelle - Lagord
5 rue François Hennebique
17140 LAGORD
05 46 67 27 22
lagord@steco.fr

2

Rochefort
204 rue Pierre Loti
17300 ROCHEFORT SUR MER
05 46 87 08 54
rochefort@steco.fr

3

La Flotte en Ré
27 rue des Bois
17630 LA FLOTTE EN RÉ
05 46 09 50 02
laflotte@steco.fr

4

Fontenay-le-Comte
8 rue du Moulin de la Groie
85200 FONTENAY-LE-COMTE
02 51 69 04 44
fontenay@steco.fr

5

Poitiers
1 rue Louis Proust - Pôle République 3
86061 POITIERS
05 49 58 05 05
poitiers@steco.fr

6

Les Herbiers
2 avenue Massabielle
85500 LES HERBIERS
02 51 91 04 97
lesherbiers@steco.fr

7

Cholet
Espace Performance - Bât B
3 Place Michel Ange
49300 CHOLET
02 41 58 63 20
cholet@steco.fr

8

Bordeaux - Gradignan
Parc Technoclub - Bât B
Avenue de l'Hippodrome
33170 GRADIGNAN
05 56 89 84 84
gradignan@steco.fr

9

Paris
14/14b rue Saint Maur
75011 PARIS
01 43 27 10 01
paris@steco.fr

