

SAS CATH AND CO

2 RUE ROYER

59140 DUNKERQUE

COMPTES ANNUELS du 01/07/2023 au 30/06/2024

- *Bilan actif-passif*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*

SECD

100 RUE DE L'HOTEL DE VILLE

59240 DUNKERQUE

0328696960

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2024 12			Exercice N-1 30/06/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	500	84	416	416		
	Fonds commercial (1)	5 000		5 000	5 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	4 650	4 441	209	334	125	37.43
	Autres immobilisations corporelles	26 278	21 652	4 626	7 631	3 005	39.38
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	1 220		1 220	1 220			
Total II	37 648	26 177	11 471	14 601	3 130	21.44	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	315		315	833	518	62.21
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	320		320	196	125	63.75
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	218		218	32	186	581.42
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	2 231		2 231	6 497	4 266	65.66	
Charges constatées d'avance (3)	67		67		67		
Total III	3 151		3 151	7 557	4 407	58.31	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	40 799	26 177	14 622	22 158	7 537	34.01	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/06/2024	12	30/06/2023	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	3 000		3 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	300		300			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	13 066		13 066			
	Report à nouveau	27 413		14 802	12 612	85.20	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	4 953		12 612	7 658	60.72	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	16 000		11 047	4 953	44.84		
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	16 896		19 930	3 034	15.22	
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	658		658			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 155		192	963	502.00	
	Dettes fiscales et sociales	11 913		12 425	512	4.12	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	30 622		33 205	2 583	7.78	
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	14 622		22 158	7 537	34.01		

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

30 622 16 309

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2024	12	30/06/2023	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production	113 046	100.00	110 374	100.00	2 672	2.42
+ Ventes de marchandises	7 703	100.00	8 017	100.00	314	3.91
- Coût d'achat des marchandises vendues	4 857	63.06	5 750	71.72	892	15.52
Marge commerciale	2 846	36.94	2 267	28.28	579	25.52
+ Production vendue	105 343	100.00	102 358	100.00	2 986	2.92
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	105 343	100.00	102 358	100.00	2 986	2.92
- Matières premières, approvisionnements consommés	3 773	3.58	3 011	2.94	762	25.30
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	101 571	96.42	99 347	97.06	2 224	2.24
Marge brute globale	104 416	92.37	101 614	92.06	2 803	2.76
- Autres achats + charges externes	18 446	16.32	18 667	16.91	221	1.18
Valeur ajoutée	85 970	76.05	82 947	75.15	3 023	3.64
+ Subventions d'exploitation	500	0.44	2 333	2.11	1 833	78.57
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 079	1.84	1 534	1.39	545	35.51
- Salaires du personnel	65 523	57.96	72 362	65.56	6 839	9.45
- Charges sociales du personnel	20 331	17.98	20 546	18.61	215	1.05
Excédent brut d'exploitation	1 462	1.29	9 162	8.30	7 700	84.04
+ Autres produits de gestion courante						
- Autres charges de gestion courante	189	0.17	204	0.18	16	7.61
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements	3 130	2.77	3 130	2.84		
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	4 781	4.23	12 496	11.32	7 715	61.74
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	180	0.16	113	0.10	67	59.48
Résultat courant	4 961	4.39	12 609	11.42	7 648	60.66
+ Produits exceptionnels	12	0.01	5		7	152.59
- Charges exceptionnelles	4		7	0.01	3	40.23
Résultat exceptionnel	8	0.01	2		10	425.86
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	4 953	4.38	12 612	11.43	7 658	60.72

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/06/2024 12	Exercice N-1 30/06/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	416	416		
20500000 LOGICIELS BREVETS PROCEDES	500	500		
28050000 AMORT LOGICIELS	84	84		
FONDS COMMERCIAL	5 000	5 000		
20700000 FONDS COMMERCIAL	5 000	5 000		
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	209	334	125	37.43
21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE	4 650	5 150	500	9.71
28150000 AMORT.INS.TEC.MAT.OUT.IND	4 441	4 816	375	7.79
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 626	7 631	3 005	39.38
21810000 AAI DIVERS	17 028	17 028		
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	2 850	2 900	50	1.72
21840000 MOBILIER	6 400	6 400		
28181000 AMORT.AAI DIVERS	12 234	10 531	1 703	16.17
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	2 720	2 270	450	19.82
28184000 AMORT.MOBILIER	6 698	5 896	802	13.60
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 220	1 220		
27510000 DEPOT DE GARANTIE	1 220	1 220		
Total II	11 471	14 601	3 130	21.44
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	315	833	518	62.21
31000000 STOCKS MAT.PREM.ET FOURN.	315	833	518	62.21
MARCHANDISES	320	196	125	63.75
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	320	196	125	63.75
AUTRES CREANCES	218	32	186	581.42
40100000 FOURNISSEURS	114		114	
44566000 TVA/AUTR.BIENS SERV. DED.	90	32	58	182.01
44571500 TVA COLLECTEE 20%	6		6	
44586000 TCA/FACT. NON PARVENUES	8		8	
DISPONIBILITES	2 231	6 497	4 266	65.66
51210000 CIC	93	5 167	5 074	98.21
53000000 CAISSE	2 138	1 330	808	60.75
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	67		67	
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	67		67	
Total III	3 151	7 557	4 407	58.31
TOTAL GENERAL	14 622	22 158	7 537	34.01

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2024	12	30/06/2023	12	Euros	%
CAPITAL		3 000		3 000		
10100000 CAPITAL		3 000		3 000		
RESERVE LEGALE		300		300		
10611000 RESERVE LEGALE		300		300		
AUTRES RESERVES		13 066		13 066		
10680000 AUTRES RESERVES		13 066		13 066		
REPORT A NOUVEAU		27 413		14 802	12 612	85.20
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR		27 413		14 802	12 612	85.20
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		4 953		12 612	7 658	60.72
Total I		16 000		11 047	4 953	44.84
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		16 896		19 930	3 034	15.22
16411000 EMPRUNT PGE 18 000 €		16 896		18 000	1 104	6.13
16412000 EMPRUNT CIC 21 200 €				1 930	1 930	100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		658		658		
45500100 C/C FOSSAERT		339		339		
45500200 C/C VIVIER		319		319		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		1 155		192	963	502.00
40100000 FOURNISSEURS		1 074		192	882	459.82
40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE		81			81	
DETTES FISCALES ET SOCIALES		11 913		12 425	512	4.12
42100000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL		4 223		4 757	533	11.21
42820000 CONGES A PAYER		1 611		1 630	19	1.18
43100000 URSSAF A PAYER		2 296		2 111	185	8.76
43710000 POLE EMPLOI A PAYER		71		97	26	26.80
43720000 RETRAITE A PAYER		489		460	29	6.21
43730000 PREVOYANCE A PAYER		228		249	21	8.29
43740000 MUTUELLE APREVA		163		136	26	19.34
43820000 CHARGES / CONGES PAYES		199		652	453	69.46
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE		57		60	2	3.48
44551000 TVA A DECAISSER		1 788		1 575	213	13.52
44860000 ETAT CHARGES A PAYER		788		699	89	12.72
Total IV		30 622		33 205	2 583	7.78
TOTAL GENERAL		14 622		22 158	7 537	34.01

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2024	% CA	30/06/2023	% CA	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	113 046	100.00	110 374	100.00	2 672	2.42
VENTES DE MARCHANDISES	7 703	100.00	8 017	100.00	314	3.91
70710000 RECETTES VENTES 20%	7 703	100.00	8 017	100.00	314	3.91
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	4 857	63.06	5 750	71.72	892	15.52
60370000 VAR.STOCKS MARCHANDISES	125	1.62	336	4.19	461	137.13
60700000 ACHATS REVENTE	4 982	64.68	5 414	67.53	432	7.97
MARGE COMMERCIALE	2 846	36.94	2 267	28.28	579	25.52
PRODUCTION VENDUE	105 343	100.00	102 358	100.00	2 986	2.92
70610000 RECETTES SALON 20%	105 343	100.00	102 358	100.00	2 986	2.92
PRODUCTION DE L'EXERCICE	105 343	100.00	102 358	100.00	2 986	2.92
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	3 773	3.58	3 011	2.94	762	25.30
60100000 ACHATS SALON	3 305	3.14	3 555	3.47	251	7.05
60310000 VAR.STOCKS MAT.IERE,FOURN	518	0.49	540	0.53	1 058	195.93
60900000 RRR OBTENUS SUR ACHATS	50	0.05	4	0.00	46	NS
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	101 571	96.42	99 347	97.06	2 224	2.24
MARGE BRUTE GLOBALE	104 416	92.37	101 614	92.06	2 803	2.76
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	18 446	16.32	18 667	16.91	221	1.18
60611000 ELECTRICITE	2 018	1.79	1 576	1.43	442	28.03
60612000 EAU	528	0.47	629	0.57	101	16.12
60635000 FOURNITURES ENTRETIENS	24	0.02	48	0.04	24	50.70
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	21	0.02	23	0.02	1	5.91
60680000 FOURNITURES DIVERSES	25	0.02	80	0.07	55	68.57
60681000 CONSOMMABLES	30	0.03	78	0.07	48	62.00
60682000 VETEMENTS DE TRAVAIL	75	0.07			75	
60683000 DECORATIONS	6	0.01	11	0.01	5	45.07
61300000 LOCATION IMMOBILIERE	8 160	7.22	8 160	7.39		
61350000 LOCATION TERMINAL	228	0.20	228	0.21		
61400000 CHARGES LOCATIVES	840	0.74	840	0.76		
61500000 ENTRETIEN DE MATERIEL	35	0.03	50	0.04	15	29.41
61550000 ENTRETIEN IMMEUBLE	246	0.22	409	0.37	163	39.94
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	317	0.28	325	0.29	8	2.54
61601000 ASS PRET	249	0.22	279	0.25	30	10.79
61810000 REVUES			131	0.12	131	100.00
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	3 576	3.16	3 486	3.16	90	2.58
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEU	87	0.08			87	
62340000 CADEAUX CLIENTS	24	0.02	192	0.17	168	87.74
62380000 DONS, POURBOIRES			1	0.00	1	100.00
62410000 FRAIS DE TRANSPORTS	32	0.03	45	0.04	14	30.71
62500000 DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS			42	0.04	42	100.00
62570000 RECEPTIONS	136	0.12	258	0.23	122	47.29
62600000 TELEPHONE	547	0.48	513	0.46	34	6.67
62610000 AFFRANCHISSEMENTS			31	0.03	31	100.00
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	659	0.58	560	0.51	99	17.67
62740000 COMMISSIONS CB	586	0.52	577	0.52	9	1.53
62800000 COTISATIONS			96	0.09	96	100.00

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 30/06/2024	12	% CA	Exercice N-1 30/06/2023	12	% CA	Ecart N / N-1	
							Euros	%
VALEUR AJOUTEE	85 970		76.05	82 947		75.15	3 023	3.64
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	500		0.44	2 333		2.11	1 833	78.57
74100000 AIDE APPRENTI	500		0.44	2 333		2.11	1 833	78.57
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 079		1.84	1 534		1.39	545	35.51
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	297		0.26				297	
63130000 FORMATION CONTINUE	489		0.43	335		0.30	154	45.86
63511500 CFE	1 293		1.14	1 199		1.09	94	7.84
SALAIRES DU PERSONNEL	65 523		57.96	72 362		65.56	6 839	9.45
64100000 REMUNERATIONS PERSONNEL	65 542		57.98	71 589		64.86	6 047	8.45
64115000 INDEMNITES DIVERSES				170		0.15	170	100.00
64120000 CONGES PAYES	19		0.02	603		0.55	622	103.19
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	20 331		17.98	20 546		18.61	215	1.05
64510000 URSSAF	15 176		13.42	14 408		13.05	768	5.33
64514000 MUTUELLE APREVA	1 057		0.94	962		0.87	95	9.84
64520000 POLE EMPLOI	833		0.74	1 145		1.04	312	27.25
64530000 RETRAITE	2 808		2.48	2 705		2.45	103	3.80
64540000 PREVOYANCE	625		0.55	659		0.60	33	5.07
64545000 CHARGES / CONGES PAYES	453		0.40	241		0.22	694	287.93
64700000 MEDECINE DU TRAVAIL	285		0.25	427		0.39	142	33.18
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 462		1.29	9 162		8.30	7 700	84.04
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	189		0.17	204		0.18	16	7.61
65100000 SACEM -SPRE	189		0.17	204		0.18	16	7.61
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	3 130		2.77	3 130		2.84		
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	3 130		2.77	3 130		2.84		
RESULTAT D'EXPLOITATION	4 781		4.23	12 496		11.32	7 715	61.74
CHARGES FINANCIERES	180		0.16	113		0.10	67	59.48
66116000 INTERETS D'EMPRUNTS	170		0.15	113		0.10	57	50.29
66160000 AGIOS	10		0.01				10	
RESULTAT COURANT	4 961		4.39	12 609		11.42	7 648	60.66
PRODUITS EXCEPTIONNELS	12		0.01	5			7	152.59
77100000 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	12		0.01	5		0.00	7	152.59
CHARGES EXCEPTIONNELLES	4			7		0.01	3	40.23
67180000 CHARGES EXCEP./OP.GESTION	4		0.00	7		0.01	3	40.23
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8		0.01	2			10	425.86
RESULTAT NET	4 953		4.38	12 612		11.43	7 658	60.72

1

BILAN SIMPLIFIÉ

N° 2033-A 2024

Désignation de l'entreprise		SAS CATH AND CO		Néant <input type="checkbox"/> *		
Adresse de l'entreprise		2 RUE ROYER		59140 DUNKERQUE		
Numéro SIRET *		8 2 1 6 6 9 8 7 6 0 0 0 1 2		Durée de l'exercice en nombre de mois * 1 2		
				Exercice N clos le 3 0 0 6 2 0 2 4		
				Exercice N-1 clos le 3 0 0 6 2 0 2 3		
ACTIF		Brut 1		Amortissements - Provisions 2		
				Net 3		
				Net 4		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	010	5 000	012	5 000	
	Fonds commercial *				5 000	
	Autres *	014	500	016	84	
	Immobilisations corporelles *	028	30 928	030	26 093	
	Immobilisations financières * (1)	040	1 220	042	1 220	
	Total I (5)	044	37 648	048	26 177	
STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	315	052	315	
	Marchandises *	060	320	062	320	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068		070	
		Autres * (3)	072	218	074	218
	Valeurs mobilières de placement	080		082		
	Disponibilités	084	2 231	086	2 231	
	Charges constatées d'avance *	092	67	094	67	
		Total II	096	3 151	098	3 151
		Total général (I+II)	110	40 799	112	26 177
				Exercice N NET 1		
				Exercice N-1 NET 2		
PASSIF						
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		120	3 000	
	Ecart de réévaluation	124		124		
	Réserve légale	126		126	300	
	Réserves réglementées*	130		130		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131		132	13 066	
	Report à nouveau	134		134	(27 413)	
	Résultat de l'exercice	136		136	(4 953)	
	Subventions d'investissement	137		137		
	Provisions réglementées	140		140		
		Total I	142	(16 000)	142	(11 047)
DETTES (4)	Provisions pour risques et charges	154		154		
	Emprunts et dettes assimilées	156		156	16 896	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		164		
	Fournisseurs et comptes rattachés	166		166	1 155	
	Dettes fiscales et sociales (dt montant de la TVA)	169	1 788	172	11 913	
	Comptes courants d'associés	173		173	658	
	Autres dettes	175		175		
	Produits constatés d'avance	174		174		
		Total III	176	30 622	176	33 205
		Total général (I + II + III)	180	14 622	180	22 158
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

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

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

N° 2033-B 2024

Désignation de l'entreprise		SAS CATH AND CO		Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le		Néant.	
A - RÉSULTAT COMPTABLE				13 0 0 6 2 0 2 4		13 0 0 6 2 0 2 3			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209	210	7 703		8 017		
	Production vendue	biens	215	214					
		services *	217	218	105 343		102 358		
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222					
	Production immobilisée *			224					
	Subventions d'exploitation reçues			226	500		2 333		
	Autres produits			230					
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	113 546		112 708		
	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	4 982		5 414		
	Variation de stock (marchandises) *			236	(125)		336		
Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)			238	3 255		3 551			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *			240	518		(540)			
Autres charges externes * :	(dont crédit bail : - mobilier - immobilier)		242	18 446		18 667			
Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	2 079	1 293	1 534			
Rémunérations du personnel *			250	65 523		72 362			
Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	20 331		20 546			
Dotations aux amortissements *	(dont amortissement du fonds de commerce)		255	3 130		3 130			
Dotations aux provisions			256						
Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259						
	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260			189	204		
Total des charges d'exploitation (II)			264	118 327		125 204			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			270	(4 781)		(12 496)			
Produits financiers (III)			280						
Produits exceptionnels (IV)			290	12		5			
Charges financières (V)			294	180		113			
Charges exceptionnelles	dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)		347						
	dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)		348			4	7		
Impôts sur les bénéfices * (VII)			306						
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)			310	(4 953)		(12 612)			
B - RÉSULTAT FISCAL			312			314	4 953		
Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316						
Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318						
Provisions non déductibles *			322						
Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)			324						
Divers*	dont intérêts excédentaires des optes-cis d'associés		247						
	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*		248						
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensés de réintégration)			249						
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998						
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999						
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997						
Déductions	Entreprise nouvelles (44, septies)	986	Zone franche urbaine (44 octies A)	987	Zones de restructuration de la défense (44 septies)	127	Zones de revitalisation rurales (44 septies)	138	342
	Reprise d'entreprises en difficulté (44, septies)	981	Jeune entreprise innovante (44, septies A)	989	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)	991			
	Divers* ZFA NG (44 quaterdecies)	345	Investissements et souscriptions outre-mer	344	Créance due au report en arrière du déficit	346	Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 septies)	992	350
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G					993			
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS			352			354	4 953		
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)			356					
	Déficits antérieurs reportables : *3.8.....1.760nt imputés sur le résultat :						360		
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS			370			372	4 953		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cepid Quatre

④

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Désignation de l'entreprise : SAS CATH AND CO

Néant *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres immobilisations incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes		
2			
3			
4			
5			
6			
7			
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B		780	

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits imputés		983	
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)		982	38 178
Déficits reportables		984	38 178
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis	
Déficits de l'exercice		860	4 953
Nombre d'opérations sur l'exercice		982 ter	
Total des déficits restant à reporter (870=984+860)		870	43 132

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325	
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant (Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT)	380	
- dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	22 621
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	3 423
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Capital-Quatre

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

N° 2033-F 2024

N° de dépôt
[]

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

1
1

(1) Néant

EXERCICE CLOS LE [3 0 0 6 2 0 2 4] N° SIRET [8 2 1 6 6 9 8 7 6 0 0 0 1 2]

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE [SAS CATH AND CO]

ADRESSE (voie) [2 RUE ROYER]

CODE POSTAL [59140] VILLE [DUNKERQUE]

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	300

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention [] Nb de parts ou actions []

Adresse : N° [] Voie []

Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention [] Nb de parts ou actions []

Adresse : N° [] Voie []

Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention [] Nb de parts ou actions []

Adresse : N° [] Voie []

Code postal [] Commune [] Pays []

Forme juridique [] Dénomination []

N° SIREN (si société établie en France) [] % de détention [] Nb de parts ou actions []

Adresse : N° [] Voie []

Code postal [] Commune [] Pays []

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) [MME] Nom de famille [FOSSART] Prénom(s) [CATHERINE]

Nom d'usage [] % de détention [50.00] Nb de parts ou actions [150]

Naissance : Date [260872] N° Département [59] Commune [HAUBOURDIN] Pays [FR]

Adresse : N° [23] Voie [RUE JEAN MACE]

Code postal [59430] Commune [ST POL SUR MER] Pays [France]

Titre (2) [MME] Nom de famille [FAHY] Prénom(s) [CORINNE]

Nom d'usage [VIVIER] % de détention [50.00] Nb de parts ou actions [150]

Naissance : Date [050166] N° Département [59] Commune [DUNKERQUE] Pays [FR]

Adresse : N° [16] Voie [RUE DUVAL LEROY]

Code postal [59240] Commune [DUNKERQUE] 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 numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

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

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

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE			67.07
21/05/2024 AC SACEM 01/07-01/09/24	17.89		
30/06/2024 OD GAN ASSURANCES 01/07 - 19/08	49.18		
COMPTES DE PASSIF			
40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENU			80.91
30/06/2024 OD GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE		* 47.09	
30/06/2024 OD ENGIE		* 33.82	
42820000 CONGES A PAYER			1 610.74
30/06/2024 OD CP EXERCICE		1 610.74	
43820000 CHARGES / CONGES PAYES			199.09
30/06/2024 OD CHARGES/ CP EXERCICE		199.09	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER			787.94
30/06/2024 OD OFCO 2024		155.94	
30/06/2024 OD CFE 2024		632.00	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67180000 CHARGES EXCEP./OP.GESTION			4.16
25/07/2023 CIC PRELEVEMENT A LA SOURCE	0.48		
29/09/2023 CIC REMISE CB	0.50		
16/11/2023 CIC REMISE CB	0.80		
22/11/2023 CIC PRELEVEMENT A LA SOURCE		0.31	
21/12/2023 CIC PRELEVEMENT A LA SOURCE		0.31	
22/12/2023 CIC REMISE CB	2.00		
28/03/2024 CIC REMISE CB	1.00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77100000 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION			11.72
23/08/2023 CIC PRELEVEMENT A LA SOURCE		0.35	
21/09/2023 CIC PRELEVEMENT A LA SOURCE		0.35	
24/10/2023 CIC PRELEVEMENT A LA SOURCE		0.31	
23/01/2024 CIC PRELEVEMENT A LA SOURCE		0.31	
15/02/2024 CIC DISTRI-COIFF'		7.00	
21/02/2024 CIC PRELEVEMENT A LA SOURCE		0.48	
21/03/2024 CIC PRELEVEMENT A LA SOURCE		0.48	
23/04/2024 CIC PRELEVEMENT A LA SOURCE		0.48	
23/05/2024 CIC PRELEVEMENT A LA SOURCE		0.48	
27/05/2024 CIC REMISE CB		1.00	
25/06/2024 CIC PRELEVEMENT A LA SOURCE		0.48	

DETAIL LIASSE 2033-A

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2024 12	30/06/2023 12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL	5 000	5 000		
20700000 FONDS COMMERCIAL	5 000	5 000		
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	416	416		
20500000 LOGICIELS BREVETS PROCEDES	500	500		
28050000 AMORT LOGICIELS	84	84		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 835	7 965	3 130	39.30
21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE	4 650	5 150	500	9.71
21810000 AAI DIVERS	17 028	17 028		
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	2 850	2 900	50	1.72
21840000 MOBILIER	6 400	6 400		
28150000 AMORT.INS.TEC.MAT.OUT.IND	4 441	4 816	375	7.79
28181000 AMORT.AAI DIVERS	12 234	10 531	1 703	16.17
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	2 720	2 270	450	19.82
28184000 AMORT.MOBILIER	6 698	5 896	802	13.60
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 220	1 220		
27510000 DEPOT DE GARANTIE	1 220	1 220		
TOTAL I	11 471	14 601	3 130	21.44
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS EN COURS DE PRODUCTION	315	833	518	62.21
31000000 STOCKS MAT.PREM.ET FOURN.	315	833	518	62.21
MARCHANDISES	320	196	125	63.75
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	320	196	125	63.75
AUTRES CREANCES	218	32	186	581.42
40100000 FOURNISSEURS	114		114	
44566000 TVA/AUTR.BIENS SERV. DED.	90	32	58	182.01
44571500 TVA COLLECTEE 20%	6		6	
44586000 TCA/FACT. NON PARVENUES	8		8	
DISPONIBILITES	2 231	6 497	4 266	65.66
51210000 CIC	93	5 167	5 074	98.21
53000000 CAISSE	2 138	1 330	808	60.75
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	67		67	
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	67		67	
TOTAL II	3 151	7 557	4 407	58.31
TOTAL GENERAL	14 622	22 158	7 537	34.01

DETAIL LIASSE 2033-A

PASSIF	Exercice N 30/06/2024 12	Exercice N-1 30/06/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL SOCIAL OU INDIVIDUEL	3 000	3 000		
10100000 CAPITAL	3 000	3 000		
RESERVE LEGALE	300	300		
10611000 RESERVE LEGALE	300	300		
AUTRES RESERVES	13 066	13 066		
10680000 AUTRES RESERVES	13 066	13 066		
REPORT A NOUVEAU	27 413	14 802	12 612	85.20
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	27 413	14 802	12 612	85.20
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	4 953	12 612	7 658	60.72
TOTAL I	16 000	11 047	4 953	44.84
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	16 896	19 930	3 034	15.22
16411000 EMPRUNT PGE 18 000 €	16 896	18 000	1 104	6.13
16412000 EMPRUNT CIC 21 200 €		1 930	1 930	100.00
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 155	192	963	502.00
40100000 FOURNISSEURS	1 074	192	882	459.82
40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	81		81	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	11 913	12 425	512	4.12
42100000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	4 223	4 757	533	11.21
42820000 CONGES A PAYER	1 611	1 630	19	1.18
43100000 URSSAF A PAYER	2 296	2 111	185	8.76
43710000 POLE EMPLOI A PAYER	71	97	26	26.80
43720000 RETRAITE A PAYER	489	460	29	6.21
43730000 PREVOYANCE A PAYER	228	249	21	8.29
43740000 MUTUELLE APREVA	163	136	26	19.34
43820000 CHARGES / CONGES PAYES	199	652	453	69.46
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	57	60	2	3.48
44551000 TVA A DECAISSER	1 788	1 575	213	13.52
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	788	699	89	12.72
COMPTES COURANTS D'ASSOCIES	658	658		
45500100 C/C FOSSAERT	339	339		
45500200 C/C VIVIER	319	319		
TOTAL III	30 622	33 205	2 583	7.78
TOTAL GENERAL	14 622	22 158	7 537	34.01

DETAIL LIASSE 2033-B

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2024 12	30/06/2023 12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	7 703	8 017	314	3.91
70710000 RECETTES VENTES 20%	7 703	8 017	314	3.91
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	105 343	102 358	2 986	2.92
70610000 RECETTES SALON 20%	105 343	102 358	2 986	2.92
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	500	2 333	1 833	78.57
74100000 AIDE APPRENTI	500	2 333	1 833	78.57
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	113 546	112 708	839	0.74
ACHATS DE MARCHANDISES	4 982	5 414	432	7.97
60700000 ACHATS REVENTE	4 982	5 414	432	7.97
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	125	336	461	137.13
60370000 VAR.STOCKS MARCHANDISES	125	336	461	137.13
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	3 255	3 551	297	8.35
60100000 ACHATS SALON	3 305	3 555	251	7.05
60900000 RRR OBTENUS SUR ACHATS	50	4	46	NS
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS)	518	540	1 058	195.93
60310000 VAR.STOCKS MAT.IERE,FOURN	518	540	1 058	195.93
AUTRES CHARGES EXTERNES	18 446	18 667	221	1.18
60611000 ELECTRICITE	2 018	1 576	442	28.03
60612000 EAU	528	629	101	16.12
60635000 FOURNITURES ENTRETIENS	24	48	24	50.70
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	21	23	1	5.91
60680000 FOURNITURES DIVERSES	25	80	55	68.57
60681000 CONSOMMABLES	30	78	48	62.00
60682000 VETEMENTS DE TRAVAIL	75		75	
60683000 DECORATIONS	6	11	5	45.07
61300000 LOCATION IMMOBILIERE	8 160	8 160		
61350000 LOCATION TERMINAL	228	228		
61400000 CHARGES LOCATIVES	840	840		
61500000 ENTRETIEN DE MATERIEL	35	50	15	29.41
61550000 ENTRETIEN IMMEUBLE	246	409	163	39.94
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	317	325	8	2.54
61601000 ASS PRET	249	279	30	10.79
61810000 REVUES		131	131	100.00
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	3 576	3 486	90	2.58
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEU	87		87	
62340000 CADEAUX CLIENTS	24	192	168	87.74
62380000 DONS, POURBOIRES		1	1	100.00
62410000 FRAIS DE TRANSPORTS	32	45	14	30.71
62500000 DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS		42	42	100.00
62570000 RECEPTIONS	136	258	122	47.29
62600000 TELEPHONE	547	513	34	6.67
62610000 AFFRANCHISSEMENTS		31	31	100.00
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	659	560	99	17.67
62740000 COMMISSIONS CB	586	577	9	1.53
62800000 COTISATIONS		96	96	100.00

DETAIL LIASSE 2033-B

	Exercice N 30/06/2024 12	Exercice N-1 30/06/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 079	1 534	545	35.51
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	297		297	
63130000 FORMATION CONTINUE	489	335	154	45.86
63511500 CFE	1 293	1 199	94	7.84
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	65 523	72 362	6 839	9.45
64100000 REMUNERATIONS PERSONNEL	65 542	71 589	6 047	8.45
64115000 INDEMNITES DIVERSES		170	170	100.00
64120000 CONGES PAYES	19	603	622	103.19
CHARGES SOCIALES	20 331	20 546	215	1.05
64510000 URSSAF	15 176	14 408	768	5.33
64514000 MUTUELLE APREVA	1 057	962	95	9.84
64520000 POLE EMPLOI	833	1 145	312	27.25
64530000 RETRAITE	2 808	2 705	103	3.80
64540000 PREVOYANCE	625	659	33	5.07
64545000 CHARGES / CONGES PAYES	453	241	694	287.93
64700000 MEDECINE DU TRAVAIL	285	427	142	33.18
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	3 130	3 130		
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	3 130	3 130		
AUTRES CHARGES	189	204	16	7.61
65100000 SACEM -SPRE	189	204	16	7.61
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	118 327	125 204	6 876	5.49
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	4 781	12 496	7 715	61.74
PRODUITS EXCEPTIONNELS	12	5	7	152.59
77100000 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	12	5	7	152.59
CHARGES FINANCIERES	180	113	67	59.48
66116000 INTERETS D'EMPRUNTS	170	113	57	50.29
66160000 AGIOS	10		10	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	4	7	3	40.23
67180000 CHARGES EXCEP./OP.GESTION	4	7	3	40.23
2 - BENEFICE OU PERTE (Produits - Charges)	4 953	12 612	7 658	60.72