

**Experts-Comptables
Commissaires aux comptes**

José ARNOUX
Pauline DAVANZO
Urielle GUEGAN
Olivier LASSIBILLE
Guillaume UFFERTE

Experts-Comptables

Sarah CRUZ
Julie PRUNIERES
Julie ZEDDE

SAS HAVANA CAFE AND CO

14 -16 COURS DE L'ARGONNE

33000 BORDEAUX

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANDERNOS

7, avenue Gutenberg
33510 ANDERNOS-LES-BAINS
Tél. 05 56 82 49 07
a3c.andernos@a3caudit.com

CENON

17, rue Aristide Briand
33150 CENON
Tél. 05 56 40 17 89
a3c.cenon@a3caudit.com

LANGON

ZI Dûmes - 5, rue Condorcet
33210 LANGON
Tél. 05 56 63 45 14
a3c.sud-gironde@a3caudit.com

MERIGNAC

9, impasse Jules Hetzel
33700 MERIGNAC
Tél. 05 57 22 21 45
a3c.merignac@a3caudit.com

PORTETS

2 bis, rue du Mirail
33640 PORTETS
Tél. 05 33 09 25 95
a3c.portets@a3caudit.com

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ETATS FINANCIERS

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	27 800		27 800	27 800
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	19 581	18 258	1 323	3 094
Autres immobilisations corporelles	126 560	77 051	49 509	64 319
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 150		5 150	5 150
ACTIF IMMOBILISÉ	179 090	95 308	83 782	100 363
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 000		6 000	5 045
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	108 354		108 354	449 517
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	30 719		30 719	12 081
Charges constatées d'avance	431		431	431
ACTIF CIRCULANT	145 503		145 503	467 074
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	324 594	95 308	229 286	567 437

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2023	Du 01/01/2022
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé)	500	500
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	50	50
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	-64 844	-75 416
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-585 349	10 572
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-649 643	-64 294
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Au près des établissements de crédit	176 781	199 679
Emprunts et dettes :		
- Financières diverses	9 512	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	150 667	112 985
Dettes :		
- Fiscales et sociales	541 969	319 067
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	878 929	631 732
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	229 286	567 437

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	652 713		652 713	676 795
Production vendue : - De biens - De services	2 085		2 085	2 387
Chiffre d'affaires net	654 798		654 798	679 182
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			10 169	2 773
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			12	240
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			664 978	682 195
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			266 924	210 545
Variation de stocks (marchandises)			-955	3 956
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 382	3 412
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			190 305	164 056
Impôts, taxes et versements assimilés			5 143	5 178
Salaires et traitements			417 526	195 415
Charges sociales			126 989	58 116
- Amortissements sur immobilisations			20 274	22 256
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			15 891	6 114
CHARGES D'EXPLOITATION			1 046 479	669 048
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier			13 406	12 360
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-381 501	13 147
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				879
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				879
RÉSULTAT FINANCIER				-879
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			-381 501	12 268

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DETAILS DE COMPTES

Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	A u	A u	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	27 800.00	27 800.00		
20710000 PAS DE PORTE	27 800.00	27 800.00		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 323.20	3 094.23	-1 771.03	-57.24
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	19 580.77	18 692.57	888.20	4.75
28154000 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	-18 257.57	-15 598.34	-2 659.23	-17.05
Autres immobilisations corporelles	49 508.98	64 319.18	-14 810.20	-23.03
21810000 AMENAGEMENTS DIVERS	81 761.19	80 771.19	990.00	1.23
21830000 MATERIEL DE BUREAU	13 220.13	11 405.96	1 814.17	15.90
21840000 MOBILIER	31 578.33	31 578.33		
28181000 AMORT.AMENAGEMENTS DIVERS	-44 512.01	-34 209.00	-10 303.01	-30.12
28183000 AMORT.MATERIEL DE BUREAU	-10 888.99	-9 858.30	-1 030.69	-10.46
28184000 AMORT.MOBILIER	-21 649.67	-15 369.00	-6 280.67	-40.87
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 150.00	5 150.00		
27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT	5 150.00	5 150.00		
ACTIF IMMOBILISÉ	83 782.18	100 363.41	-16 581.23	-16.52
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 000.00	5 045.07	954.93	18.93
37000000 STOCK DE MARCHANDISES	6 000.00	5 045.07	954.93	18.93
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	A u	A u	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Autres	108 353.53	449 516.71	-341 163.18	-75.90
40100000 FOURNISSEURS	12 748.67		12 748.67	-
40960000 CONSIGNATIONS	1 875.42	2 140.00	-264.58	-12.38
40961000 CONSIGNE GEDIS	-276.50	-216.50	-60.00	-27.65
42500000 PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES		113 549.16	-113 549.16	-100.00
44566300 TVA / ACHATS 20%		10 498.92	-10 498.92	-100.00
44580000 TVA A REGULARISER		3 532.58	-3 532.58	-100.00
44586000 TVA S/FACT.NON PARVENUES		190.62	-190.62	-100.00
45510000 C/C YAHIOUN		107 514.36	-107 514.36	-100.00
45520000 C/C LAVERDURE		87 851.63	-87 851.63	-100.00
46711000 CREANCES GEFFRAY	72 000.00	100 000.00	-28 000.00	-28.00
46712000 AVANCE PUB FICTION/MONKEY PUB	22 005.94	24 455.94	-2 450.00	-10.02
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	30 718.78	12 081.06	18 637.72	154.28
51230000 CIC 908	113.89		113.89	-
51240000 CIC 901	3 508.31	3 833.87	-325.56	-8.50
53100000 CAISSE	21 140.18	2 315.29	18 824.89	813.17
58000000 VIREMENTS INTERNES	5 956.40		5 956.40	-
58010000 REMISE CARTES BLEUES		5 931.90	-5 931.90	-100.00
Charges constatées d'avance	431.15	431.15		
48600000 CHARGE CONSTATEE AVANCE	431.15	431.15		
ACTIF CIRCULANT	145 503.46	467 073.99	-321 570.53	-68.85
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	229 285.64	567 437.40	-338 151.76	-59.59

Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	A u	A u	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
Capitaux propres				
Capital social ou individuel dont versé :	500.00	500.00		
10100000 CAPITAL SOCIAL	500.00	500.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale	50.00	50.00		
10610000 RESERVE LEGALE	50.00	50.00		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-64 844.10	-75 415.93	10 571.83	14.02
11900000 REPORT A NOUVEAU	-64 844.10	-75 415.93	10 571.83	14.02
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-585 349.35	10 571.83	-595 921.18	-5 636.88
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	-649 643.45	-64 294.10	-585 349.35	910.42
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	176 781.49	199 679.29	-22 897.80	-11.47
16410000 PRET CIC 38 395 €	12 472.62	13 017.45	-544.83	-4.18
16420000 PRET PGE2 90 000 €	86 722.26	90 000.00	-3 277.74	-3.64
16430000 PRET PGE110 000 €	76 245.61	95 495.84	-19 250.23	-20.16
51210000 CREDIT AGRICOLE	1 341.00	1 146.70	194.30	16.91
51230000 CIC 908		19.30	-19.30	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses	9 511.55		9 511.55	-
45510000 C/C YAHIOUN	3 823.66		3 823.66	-
45520000 C/C LAVERDURE	5 687.89		5 687.89	-
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	150 667.26	112 985.12	37 682.14	33.35
40100000 FOURNISSEURS	150 667.26	111 822.61	38 844.65	34.74
40810000 FOURN.FACT.NON PARVENUES		1 162.51	-1 162.51	-100.00
Dettes fiscales et sociales	541 968.79	319 067.09	222 901.70	69.86
42100000 REMUNERATIONS DUES	10 980.37	4 944.38	6 035.99	122.09

Bilan Passif	Solde		Variation	
	A u	A u	Montant	%
	31/12/2023	31/12/2022		
42820000 CONGES PAYES	3 297.38	3 297.38		
43100000 URSSAF	144 182.66	28 869.61	115 313.05	399.42
43702000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	3 044.61		3 044.61	-
43720000 KLESIA PREVOYANCE	57 936.82	12 291.17	45 645.65	371.38
43800000 ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A	292.76		292.76	-
43820000 CH.SOCIALES S/CP	368.61	368.61		
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 071.22	1 063.61	7.61	0.66
44400000 IMPOT SUR LES SOCIETES	2 737.00	2 737.00		
44551000 TVA A PAYER	271 052.66	263 052.66	8 000.00	3.04
44580000 TVA A REGULARISER	44 481.03		44 481.03	-
44860000 ETAT-CHARGES A PAYER	1 458.87	1 377.87	81.00	5.88
44862000 CHARGES A PAYER	1 064.80	1 064.80		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES	878 929.09	631 731.50	247 197.59	39.13
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF	229 285.64	567 437.40	-338 151.76	-59.59

Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	652 712.77	676 795.10	-24 082.33	-3.56
70721000 RECETTES BAR 20 %	587 253.92	622 639.99	-35 386.07	-5.68
70730000 RECETTES BAR 10 %	65 458.85	54 155.11	11 303.74	20.87
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 085.05	2 386.86	-301.81	-12.65
70800000 PRODUITS ACTIVITES ANNEXE	2 085.05	2 386.86	-301.81	-12.65
Chiffre d'affaires net	654 797.82	679 181.96	-24 384.14	-3.59
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges	10 168.73	2 773.27	7 395.46	266.71
79100000 AVANTAGE EN NATURE REPAS	1 618.35	2 773.27	-1 154.92	-41.65
79110000 TRANSFERT DE CHARGES	8 550.38		8 550.38	-
Autres produits	11.77	240.22	-228.45	-95.00
75800000 PDTS DE GESTION COURANTE	11.77	240.22	-228.45	-95.00
PRODUITS D'EXPLOITATION	664 978.32	682 195.45	-17 217.13	-2.52
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	266 923.83	210 544.99	56 378.84	26.78
60700000 ACHATS NOURRITURE 20 %	700.86		700.86	-
60700100 ACHATS NOURRITURE 5.5 %	717.03		717.03	-
60700200 ACHATS TTC	56 458.24	5 525.28	50 932.96	921.86
60700300 ACHATS BOISSONS 20%	172 356.92	178 830.11	-6 473.19	-3.62
60710200 ACHATS BOISSONS/NOURRIT 5.5%	36 769.42	26 751.80	10 017.62	37.44
60970000 RRR OBTENUS S/ACHATS M/S	-78.64	-562.20	483.56	85.94
Variation de stocks (marchandises)	-954.93	3 956.44	-4 911.37	-124.14
60370000 VARIAT.STOCK MARCHANDISES	-954.93	3 956.44	-4 911.37	-124.14
Achats de matières premières et autres approvisionnements	4 382.10	3 411.85	970.25	28.43
60260000 ACHATS D'EMBALLAGES	4 382.10	3 411.85	970.25	28.43
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	190 304.99	164 056.40	26 248.59	16.00
60400000 PRESTATIONS SOUS TRAITANCE	4 215.40		4 215.40	-
60410000 PRESTATIONS MUSICALES	29 518.00	11 569.66	17 948.34	155.13
60610000 ENERGIES	5 433.43	5 880.63	-447.20	-7.62
60620000 CARBURANT	5 756.29	6 373.58	-617.29	-9.70
60630000 PETIT EQUIPEMENT	4 005.77	8 618.41	-4 612.64	-53.52
60631000 PETIT EQUIPEMENT NS	156.26	259.17	-102.91	-39.77
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	453.60	912.79	-459.19	-50.27
60680500 VERRERIES VAISSELLES	1 229.06		1 229.06	-
61210000 BNP LEASE	13 405.59	12 359.52	1 046.07	8.46
61300000 LOCAM		4 072.93	-4 072.93	-100.00
61310000 LOCATION BOX	1 722.28	1 454.00	268.28	18.43
61320100 LOYER MEUBLE ARCAÇON	2 000.00	5 500.00	-3 500.00	-63.64
61321000 LOYER CABINET BEDIN BAR	62 521.02	48 766.52	13 754.50	28.20
61350000 MONETIQUE	1 418.57	1 272.00	146.57	11.56
61351000 LOCATION MATERIEL		260.00	-260.00	-100.00
61550000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	350.00	1 105.00	-755.00	-68.33
61551000 ENTRETIEN ET REPARATIONS VEH.	2 285.12	2 061.62	223.50	10.81

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
61552000 ENTRETIENS ET REPARATIONS TTC	150.00	1 450.00	-1 300.00	-89.66
61560000 ALARME	133.00	339.00	-206.00	-60.77
61570000 MAINTENANCE	604.26	676.26	-72.00	-10.65
61610000 ASSURANCES	8 930.89	5 328.19	3 602.70	67.62
61610100 ASSURANCES TEL		406.10	-406.10	-100.00
61611000 ASSURANCE PRET	153.50	184.20	-30.70	-16.30
62260000 HONORAIRES COMPTABLE	10 906.11	7 046.06	3 860.05	54.78
62260100 HN JURIDIQUE	1 710.00		1 710.00	-
62261000 HONORAIRES AVOCAT	7 844.72	18 473.04	-10 628.32	-57.53
62270000 FRAIS D'ACTES	260.14	13.00	247.14	+1 000.00
62310000 PUBLICITE	2 730.71	975.00	1 755.71	180.10
62341000 DECORATION	60.72		60.72	-
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	258.47	131.90	126.57	95.45
62570000 MISSIONS RECEPTIONS	9 207.29	3 816.56	5 390.73	141.21
62600000 FRAIS POSTAUX	315.43	37.81	277.62	728.95
62610000 TELEPHONE		3 373.18	-3 373.18	-100.00
62620000 TELEPHONE PORTABLE	304.45		304.45	-
62630000 CANAL		177.10	-177.10	-100.00
62780000 SERVICES BANCAIRES	6 411.72	6 994.23	-582.51	-8.32
62781000 COMMISSIONS CB	4 066.19	4 111.94	-45.75	-1.12
62810000 COTISATIONS	507.00	57.00	450.00	789.47
62811000 FRAIS DIVERS	1 280.00		1 280.00	-
Impôts, taxes et versements assimilés	5 143.23	5 177.95	-34.72	-0.68
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	2 508.15	1 315.45	1 192.70	90.72
63330000 FORMATION PROF.CONTINUE	2 284.24	1 064.06	1 220.18	114.66
63350000 VERSEMENTS LIBERATOIRES OUVREUR	316.02		316.02	-
63511000 CET		2 519.00	-2 519.00	-100.00
63580000 AUTRES TAXES	34.82	279.44	-244.62	-87.46
Salaires et traitements	417 525.95	195 414.80	222 111.15	113.66
64100000 SALAIRES BRUTS	413 697.60	191 023.72	222 673.88	116.57
64115000 AUTRES INDEMNITES	3 828.35	2 429.54	1 398.81	57.53
64120000 PROV.CONGES PAGES		1 961.54	-1 961.54	-100.00
Charges sociales	126 989.13	58 115.83	68 873.30	118.51
64500000 CHARGES PATRONALES	126 574.13	57 405.65	69 168.48	120.49
64530000 AUTRES CHARGES		233.18	-233.18	-100.00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	415.00	477.00	-62.00	-13.00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	20 273.60	22 256.25	-1 982.65	-8.91
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	20 273.60	22 256.25	-1 982.65	-8.91
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	15 891.12	6 113.93	9 777.19	159.91
65100000 REDEVANCES P/ CONCESS. BREVETS	15 890.78	6 113.93	9 776.85	159.91
65800000 CHARGES DIVERSES	0.34		0.34	
CHARGES D'EXPLOITATION	1 046 479.02	669 048.44	377 430.58	56.41
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier	13 405.59	12 359.52	1 046.07	8.46
61210000 BNP LEASE	13 405.59	12 359.52	1 046.07	8.46
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-381 500.70	13 147.01	-394 647.71	-3 001.81
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	Montant	%
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées		879.45	-879.45	-100.00
66110000 INTERETS/EMPRUNTS		879.45	-879.45	-100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES		879.45	-879.45	-100.00
RÉSULTAT FINANCIER		-879.45	879.45	-100.00
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-381 500.70	12 267.56	-393 768.26	-3 209.83
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	203 848.65	1 563.48	202 285.17	+1 000.00
67120000 PENALITES	206.65	1 020.48	-813.83	-79.71
67121000 PENALITES NON DEDUCTIBLES		543.00	-543.00	-100.00
67200000 CH/EXERCICES ANTERIEURS	203 642.00		203 642.00	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		132.25	-132.25	-100.00
67500000 VNC DES IMMOBILISATIONS CEDEES		132.25	-132.25	-100.00
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	203 848.65	1 695.73	202 152.92	11 921.29
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-203 848.65	-1 695.73	-202 152.92	11 921.29
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	664 978.32	682 195.45	-17 217.13	-2.52
TOTAL DES CHARGES	1 250 327.67	671 623.62	578 704.05	86.16
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-585 349.35	10 571.83	-595 921.18	-5 636.88

Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2023	Du 01/01/2022	Variation	
	A u 31/12/2023	A u 31/12/2022	Montant	%
* Ventes de marchandises	652 712.77	676 795.10	-24 082.33	-3.56
* 70721000 RECETTES BAR 20 %	587 253.92	622 639.99	-35 386.07	-5.68
* 70730000 RECETTES BAR 10 %	65 458.85	54 155.11	11 303.74	20.87
- Coût direct d'achat	266 923.83	210 544.99	56 378.84	26.78
- 60700000 ACHATS NOURRITURE 20 %	700.86	700.86	-	-
- 60700100 ACHATS NOURRITURE 5.5 %	717.03	717.03	-	-
- 60700200 ACHATS TTC	56 458.24	5 525.28	50 932.96	921.86
- 60700300 ACHATS BOISSONS 20%	172 356.92	178 830.11	-6 473.19	-3.62
- 60710200 ACHATS BOISSONS/NOURRIT 5.5%	36 769.42	26 751.80	10 017.62	37.44
- 60970000 RRR OBTENUS S/ACHATS M/S	-78.64	-562.20	483.56	85.94
+/- Variation du stock de marchandises	-954.93	3 956.44	-4 911.37	-124.14
+/- 60370000 VARIAT.STOCK MARCHANDISES	-954.93	3 956.44	-4 911.37	-124.14
Marge commerciale I	386 743.87	462 293.67	-75 549.80	-16.34
+ Production vendue	2 085.05	2 386.86	-301.81	-12.65
+ 70800000 PRODUITS ACTIVITES ANNEXE	2 085.05	2 386.86	-301.81	-12.65
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	2 085.05	2 386.86	-301.81	-12.64
- Matières premières et approvisionnements consommés	4 382.10	3 411.85	970.25	28.43
- 60260000 ACHATS D'EMBALLAGES	4 382.10	3 411.85	970.25	28.43
- Sous-traitance directe	33 733.40	11 569.66	22 163.74	191.56
- 60400000 PRESTATIONS SOUS TRAITANCE	4 215.40	4 215.40	-	-
- 60410000 PRESTATIONS MUSICALES	29 518.00	11 569.66	17 948.34	155.13
Marge brute sur production II	-36 030.45	-12 594.65	-23 435.80	186.08
Marge brute globale (I + II)	350 713.42	449 699.02	-98 985.60	-22.01
- Services extérieurs et autres charges externes	156 571.59	152 486.74	4 084.85	2.68
- 60610000 ENERGIES	5 433.43	5 880.63	-447.20	-7.62
- 60620000 CARBURANT	5 756.29	6 373.58	-617.29	-9.70
- 60630000 PETIT EQUIPEMENT	4 005.77	8 618.41	-4 612.64	-53.52
- 60631000 PETIT EQUIPEMENT NS	156.26	259.17	-102.91	-39.77
- 60640000 FOURNITURES DE BUREAU	453.60	912.79	-459.19	-50.27
- 60680500 VERRERIES VAISSELLES	1 229.06	1 229.06	-	-
- 61210000 BNP LEASE	13 405.59	12 359.52	1 046.07	8.46
- 61300000 LOCAM		4 072.93	-4 072.93	-100.00
- 61310000 LOCATION BOX	1 722.28	1 454.00	268.28	18.43
- 61320100 LOYER MEUBLE ARCAÇON	2 000.00	5 500.00	-3 500.00	-63.64
- 61321000 LOYER CABINET BEDIN BAR	62 521.02	48 766.52	13 754.50	28.20
- 61350000 MONETIQUE	1 418.57	1 272.00	146.57	11.56
- 61351000 LOCATION MATERIEL		260.00	-260.00	-100.00
- 61550000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	350.00	1 105.00	-755.00	-68.33
- 61551000 ENTRETIEN ET REPARATIONS VEH.	2 285.12	2 061.62	223.50	10.81
- 61552000 ENTRETIENS ET REPARATIONS TTC	150.00	1 450.00	-1 300.00	-89.66
- 61560000 ALARME	133.00	339.00	-206.00	-60.77
- 61570000 MAINTENANCE	604.26	676.26	-72.00	-10.65
- 61610000 ASSURANCES	8 930.89	5 328.19	3 602.70	67.62
- 61610100 ASSURANCES TEL		406.10	-406.10	-100.00

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2023	Du 01/01/2022	Variation	
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022	Montant	%
- 61611000 ASSURANCE PRET	153.50	184.20	-30.70	-16.30
- 62260000 HONORAIRES COMPTABLE	10 906.11	7 046.06	3 860.05	54.78
- 62260100 HN JURIDIQUE	1 710.00		1 710.00	-
- 62261000 HONORAIRES AVOCAT	7 844.72	18 473.04	-10 628.32	-57.53
- 62270000 FRAIS D'ACTES	260.14	13.00	247.14	+1 000.00
- 62310000 PUBLICITE	2 730.71	975.00	1 755.71	180.10
- 62341000 DECORATION	60.72		60.72	-
- 62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS	258.47	131.90	126.57	95.45
- 62570000 MISSIONS RECEPTIONS	9 207.29	3 816.56	5 390.73	141.21
- 62600000 FRAIS POSTAUX	315.43	37.81	277.62	728.95
- 62610000 TELEPHONE		3 373.18	-3 373.18	-100.00
- 62620000 TELEPHONE PORTABLE	304.45		304.45	-
- 62630000 CANAL		177.10	-177.10	-100.00
- 62780000 SERVICES BANCAIRES	6 411.72	6 994.23	-582.51	-8.32
- 62781000 COMMISSIONS CB	4 066.19	4 111.94	-45.75	-1.12
- 62810000 COTISATIONS	507.00	57.00	450.00	789.47
- 62811000 FRAIS DIVERS	1 280.00		1 280.00	-
Valeur ajoutée produite	194 141.83	297 212.28	-103 070.45	-34.68
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	5 143.23	5 177.95	-34.72	-0.68
- 63120000 TAXE APPRENTISSAGE	2 508.15	1 315.45	1 192.70	90.72
- 63330000 FORMATION PROF.CONTINUE	2 284.24	1 064.06	1 220.18	114.66
- 63350000 VERSEMENTS LIBERATOIRES OUVRAN	316.02		316.02	-
- 63511000 CET		2 519.00	-2 519.00	-100.00
- 63580000 AUTRES TAXES	34.82	279.44	-244.62	-87.46
- Salaires et traitements	417 525.95	195 414.80	222 111.15	113.66
- 64100000 SALAIRES BRUTS	413 697.60	191 023.72	222 673.88	116.57
- 64115000 AUTRES INDEMNITES	3 828.35	2 429.54	1 398.81	57.53
- 64120000 PROV.CONGES PAYES		1 961.54	-1 961.54	-100.00
- Charges sociales	126 989.13	58 115.83	68 873.30	118.51
- 64500000 CHARGES PATRONALES	126 574.13	57 405.65	69 168.48	120.49
- 64530000 AUTRES CHARGES		233.18	-233.18	-100.00
- 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	415.00	477.00	-62.00	-13.00
Excédent brut d'exploitation	-355 516.48	38 503.70	-394 020.18	-1 023.33
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	20 273.60	22 256.25	-1 982.65	-8.91
- 68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	20 273.60	22 256.25	-1 982.65	-8.91
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	11.77	240.22	-228.45	-95.00
+ 75800000 PDTS DE GESTION COURANTE	11.77	240.22	-228.45	-95.00
- Autres charges de gestion courante	15 891.12	6 113.93	9 777.19	159.91
- 65100000 REDEVANCES P/ CONCESS. BREVETS	15 890.78	6 113.93	9 776.85	159.91
- 65800000 CHARGES DIVERSES	0.34		0.34	-
+ Transferts de charges d'exploitation	10 168.73	2 773.27	7 395.46	266.71
+ 79100000 AVANTAGE EN NATURE REPAS	1 618.35	2 773.27	-1 154.92	-41.65
+ 79110000 TRANSFERT DE CHARGES	8 550.38		8 550.38	-
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-381 500.70	13 147.01	-394 647.71	-3 001.81
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers et participations				

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2023	Du 01/01/2022	Variation	
	A u 31/12/2023	A u 31/12/2022	Montant	%
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées		879.45	-879.45	-100.00
- 66110000 INTERETS/EMPRUNTS		879.45	-879.45	-100.00
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Résultat courant avant impôts	-381 500.70	12 267.56	-393 768.26	-3 209.83
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	203 848.65	1 563.48	202 285.17	+1 000.00
- 67120000 PENALITES	206.65	1 020.48	-813.83	-79.71
- 67121000 PENALITES NON DEDUCTIBLES		543.00	-543.00	-100.00
- 67200000 CH/EXERCICES ANTERIEURS	203 642.00		203 642.00	-
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital		132.25	-132.25	-100.00
- 67500000 VNC DES IMMOBILISATIONS CEDEES		132.25	-132.25	-100.00
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	-203 848.65	-1 695.73	-202 152.92	NS
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net comptable	-585 349.35	10 571.83	-595 921.18	-5 636.88