



A.C.S.E.
AUDIT CONSEIL SYNTHÈSE EXPERTISE

EXPERTISE COMPTABLE

Exercice clos le 31 décembre

2021

COMPTES ANNUELS

SAS BIARMOUT

Société de Commissaires aux Comptes inscrite auprès de la Compagnie de Bordeaux
Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre de la région Aquitaine et Parisienne

Aquila - Bâtiment Ambre - rue de la Blancherie
33370 ARTIGUES PRES BORDEAUX
Tél. 05 57 59 22 33 - Fax 05 56 81 81 23 - www.groupe-acse.fr
SAS au capital de 624 000 € - Siret : 467 200 119 - TVA : FR33467200119

ACSE RIVE GAUCHE : 2 avenue Descartes - 33160 ST-MÉDARD-EN-JALLES
Tél. 05 56 05 80 34
ACSE PARIS : 94 rue Notre Dame des Champs - 75006 PARIS
Tél. 01 43 29 99 89

Sommaire

1. Comptes annuels	2
Rapport de présentation des comptes annuels	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Soldes intermédiaires Production	8
2. Annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Faits caractéristiques	13
Notes sur le bilan	14
Notes sur le compte de résultat	20
Autres informations	21
3. Détail des comptes	22
Bilan détaillé	23
Compte de résultat détaillé	26
Soldes intermédiaires de gestion	29
4. Liasse fiscale	33

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Comptes annuels

Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 14/06/2018, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS BIARMOUT relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	1 221 459
Chiffre d'affaires	1 237 906
Résultat net comptable (Perte)	-74 816

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à ARTIGUES-PRES-BORDEAUX

Le 26/04/2022

Kévin SALAUN

Expert - comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	30 000	12 383	17 617	20 617
Fonds commercial (1)	478 500		478 500	478 500
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	63 383	40 863	22 519	34 378
Autres immobilisations corporelles	839 693	228 692	611 002	660 435
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 045		8 045	8 045
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 419 621	281 939	1 137 683	1 201 976
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	36 782		36 782	28 345
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 812		1 812	1 718
Autres créances	5 593		5 593	44 677
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	38 517		38 517	126 212
Charges constatées d'avance (3)	1 073		1 073	1 073
TOTAL ACTIF CIRCULANT	83 776		83 776	202 025
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 503 398	281 939	1 221 459	1 404 001
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-454 798	-340 273
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-74 816	-114 525
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-524 614	-449 798
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 121 804	1 269 406
Emprunts et dettes financières diverses (3)	166 740	177 736
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	353 846	324 910
Dettes fiscales et sociales	100 083	76 080
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 600	5 668
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 746 073	1 853 799
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 221 459	1 404 001
(1) Dont à plus d'un an (a)	901 100	1 075 587
(1) Dont à moins d'un an (a)	844 973	778 212
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 237 906		1 237 906	1 025 311
Chiffre d'affaires net	1 237 906		1 237 906	1 025 311
Production stockée				
Production immobilisée			18 362	13 798
Subventions d'exploitation			155 047	86 903
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits			257	21
Total produits d'exploitation (I)			1 411 571	1 126 033
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			407 206	357 710
Variations de stock			-8 436	-5 026
Autres achats et charges externes (a)			382 815	324 649
Impôts, taxes et versements assimilés			13 127	17 324
Salaires et traitements			386 388	296 279
Charges sociales			124 246	95 670
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			79 577	75 155
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			74 424	76 635
Total charges d'exploitation (II)			1 459 345	1 238 397
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-47 774	-112 364
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'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 produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			27 042	2 483
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			27 042	2 483
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-27 042	-2 483
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-74 816	-114 847

Compte de résultat (suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		322
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		322
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provision		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		322
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	1 411 571	1 126 355
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 486 387	1 240 880
BENEFICE OU PERTE	-74 816	-114 525
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	46 709	23 276
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Soldes intermédiaires Production

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%
MARGE COMMERCIALE				
Production vendue	1 237 905,58	98,54	1 025 310,73	98,67
Production immobilisée	18 361,83	1,46	13 797,80	1,33
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	1 256 267,41	100,00	1 039 108,53	100,00
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	1 256 267,41	100,00	1 039 108,53	100,00
Achats de matières premières et approv.	407 205,93	32,41	357 710,32	34,42
Variation de stocks	-8 436,44	-0,67	-5 025,77	-0,48
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	857 497,92	68,26	686 423,98	66,06
MARGE BRUTE GLOBALE	857 497,92	68,26	686 423,98	66,06
Autres achats et charges externes	382 814,95	30,47	324 648,89	31,24
VALEUR AJOUTEE	474 682,97	37,79	361 775,09	34,82
Subventions d'exploitation	155 046,55	12,34	86 903,36	8,36
Impôts, taxes et verst assimilés	13 127,21	1,04	17 324,31	1,67
Charges de personnel	510 633,36	40,65	391 949,50	37,72
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	105 968,95	8,44	39 404,64	3,79
Autres produits	257,40	0,02	21,39	
Dot. amortissements et provisions	79 576,69	6,33	75 154,72	7,23
Autres charges	74 423,63	5,92	76 634,85	7,38
RESULTAT D'EXPLOITATION	-47 773,97	-3,80	-112 363,54	-10,81
Charges financières	27 042,04	2,15	2 483,31	0,24
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-74 816,01	-5,96	-114 846,85	-11,05
Produits exceptionnels			321,59	0,03
Résultat exceptionnel			321,59	0,03
RESULTAT DE L'EXERCICE	-74 816,01	-5,96	-114 525,26	-11,02

COMPTES ANNUELS 2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS BIARMOUT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 1 221 459 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 74 816 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/04/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Règles et méthodes comptables :

Les comptes sociaux de 2020 sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03 relatif au PCG) et des recommandations et observations de l'Autorité des Normes Comptables relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement Covid-19 dans les comptes et situations établis à compter du 1er janvier 2020, publiées le 18 mai 2020 et mises à jour le 3 juillet 2020.

Compte tenu des informations mentionnées ci-dessus dans les faits caractéristiques, les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2021 ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Règles et méthodes comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Methodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Faits caractéristiques de l'exercice :

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur.

L'épidémie et les mesures d'urgence sanitaire ont eu des impacts significatifs négatifs sur notre activité, particulièrement sur :

- Une nouvelle organisation liée à la mise en place du contrôle sanitaire..
- Une diminution du chiffre d'affaires de 221 925 € représentant une baisse de -15 % par rapport à 2019.
- Mise en place de l'activité partielle.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Report des échéances sociales et exonération des cotisations de l'Urssaf pour un montant de 43 749.55 € sur 2021.
- Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie.
- Recours à l'activité partielle avec la perception d'une indemnité de 33 319.62 €.
- Renégociation par l'entreprise de ses échéances d'emprunts bancaires, avec report des échéances bancaire.
- Demande d'aides publiques : Nature : (Aide fonds de solidarité) / Montant : 111 297 €.
- Mise en place par l'entreprise de méthodes de commercialisation nouvelles pour la période de crise sanitaire afin de minimiser sa perte de chiffre d'affaires avec la vente à emporter.

Ces mesures ont permis de pallier aux impacts négatifs de la crise sanitaire. Nous constatons qu'à la date d'arrêté de nos comptes sociaux, la continuité d'exploitation de notre entreprise n'est pas remise en cause.

La continuité d'exploitation est notamment assurée en raison du soutien apporté par les associés du groupe.

Aide consentie par Mewniout via des apports en compte courant pour un solde de 161 740.48 € au 31/12/2021;

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	478 500			478 500
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	30 000			30 000
Immobilisations incorporelles	508 500			508 500
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	62 745	638		63 383
- Installations générales, agencements aménagements divers	718 554	2 812		721 366
- Matériel de transport		10 511		10 511
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	106 493	1 323		107 816
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	887 792	15 284		903 076
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	8 045			8 045
Immobilisations financières	8 045			8 045
ACTIF IMMOBILISE	1 404 337	15 284		1 419 621

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		15 284		15 284
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		15 284		15 284
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2021
Éléments achetés	478 500
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	478 500

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 383	3 000		12 383
Immobilisations incorporelles	9 383	3 000		12 383
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	28 367	12 497		40 863
- Installations générales, agencements aménagements divers	136 647	50 869		187 517
- Matériel de transport		1 814		1 814
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	27 965	11 396		39 361
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	192 979	76 577		269 555
ACTIF IMMOBILISE	202 362	79 577		281 939

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 16 522 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	8 045		8 045
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 812	1 812	
Autres	5 593	5 593	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 073	1 073	
Total	16 522	8 477	8 045
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 5 000,00 euros décomposé en 5 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 746 073 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	1 121 804	220 704	901 100	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	353 846	353 846		
Dettes fiscales et sociales	100 083	100 083		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	170 340	170 340		
Produits constatés d'avance				
Total	1 746 073	844 973	901 100	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	147 602			
(**) Dont envers les associés	166 740			

Charges à payer

	Montant
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	21 362
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	6 844
TAXE APPRENTISSAGE	2 385
FORMATION CONTINUE	4 501
DIVERS - CHARGES À PAYER	2 600
Total	37 691

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	1 073		
Total	1 073		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2021
VENTES 5.5%	19 144
VENTES 10%	1 054 690
VENTES 20%	163 835
VENTES PRESTATION SERVICES	236
TOTAL	1 237 906

Autres informations

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine					
Cumul exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
Amortissements					
Cumul exercices antérieurs			100 315		100 315
Exercice			46 709		46 709
Redevances payées			147 024		147 024
A un an au plus			46 709		46 709
A plus d'un an et cinq ans au plus			38 924		38 924
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			85 632		85 632
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice					

COMPTES ANNUELS 2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000000 - CONCESSIONS ET DROITS SIMI	30 000,00		30 000,00	30 000,00
280500000 - AMORTIS. LOGICIELS		12 383,33	-12 383,33	-9 383,33
	30 000,00	12 383,33	17 616,67	20 616,67
Fonds commercial				
207000000 - FONDS COMMERCIAL	478 500,00		478 500,00	478 500,00
	478 500,00		478 500,00	478 500,00
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
215400000 - MATERIEL ET OUTILLAGE	63 382,91		63 382,91	62 745,26
281540000 - AMORT. MAT. ET OUTILLAGE		40 863,43	-40 863,43	-28 366,80
	63 382,91	40 863,43	22 519,48	34 378,46
Autres immobilisations corporelles				
218100000 - INSTAL.GALES, AGENCT, AMÉN	721 366,27		721 366,27	718 554,27
218200000 - MATÉRIEL DE TRANSPORT	10 511,00		10 511,00	
218300000 - MATÉRIEL DE BUREAU	4 021,87		4 021,87	2 698,58
218400000 - MOBILIER	103 794,27		103 794,27	103 794,27
281810000 - AMORTIS. INSTAL. GALES, AGE		187 516,62	-187 516,62	-136 647,13
281820000 - AMORTIS. MATÉRIEL DE TRANS		1 814,25	-1 814,25	
281830000 - AMORTIS. MATÉR.BUREAU ET I		823,33	-823,33	-106,44
281840000 - AMORTIS. MOBILIER		38 537,57	-38 537,57	-27 858,14
	839 693,41	228 691,77	611 001,64	660 435,41
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275100000 - DEPOTS DE GARANTIE	8 045,00		8 045,00	8 045,00
	8 045,00		8 045,00	8 045,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 419 621,32	281 938,53	1 137 682,79	1 201 975,54
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
310000000 - STOCKS MATIÈRES PREMIÈRE	36 781,61		36 781,61	28 345,17
	36 781,61		36 781,61	28 345,17
Créances				
Clients et comptes rattachés				
411000000 - CLIENTS	1 811,89		1 811,89	1 717,92
	1 811,89		1 811,89	1 717,92
Fournisseurs débiteurs				
401000000 - FOURNISSEURS	39,21		39,21	3 643,63
409600000 - FOURNISSEURS - EMBALLAGE	1 470,00		1 470,00	410,00
	1 509,21		1 509,21	4 053,63
Personnel				
421000000 - PERSONNEL - RÉMUNÉRATION	1 635,45		1 635,45	
428700000 - PERSONNEL - PRODUITS À RE				5 889,39
437330000 - PREVOYANCE MUTUELLE	2 267,84		2 267,84	2 448,25
	3 903,29		3 903,29	8 337,64
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
445660000 - TVA DÉDUCTIBLE S/AUT.BIENS	77,17		77,17	15,10
445670000 - CRÉDIT DE TVA À REPORTER				5 328,00
445800000 - RÉGULARISATION DE TVA	103,00		103,00	489,00
	180,17		180,17	5 832,10

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
Autres créances				
468700000 - DIVERS - PRODUITS À RECEVOI				26 454,00
				26 454,00
Divers				
Disponibilités				
511100000 - REM CB + CB SCONTACT	6 581,86		6 581,86	
511201000 - REM ESPECES NE PLUS UTILIS				1 820,00
511202500 - REM CHQ TR NE PLUS UTILISE				1 026,05
511204000 - REM AMEX NE PLUS UTILISER				162,02
511205000 - REM ANCV NE PLUS UTILISER				1 045,00
511300000 - REM TR + TR SCONTACT	906,15		906,15	
511400000 - REM AMEX	311,60		311,60	
511500000 - REM ANCV	795,00		795,00	
511600000 - REMISE STRIPE				4 704,41
511700000 - PAYGREEN	1 647,03		1 647,03	
511800000 - REM ESPECES	6 030,00		6 030,00	
512000000 - BANQUE BNP	22 091,10		22 091,10	117 304,91
530000000 - CAISSE	154,75		154,75	150,00
	38 517,49		38 517,49	126 212,39
Charges constatées d'avance				
486000000 - CHARGES CONSTATÉES D'AVA	1 072,60		1 072,60	1 072,60
	1 072,60		1 072,60	1 072,60
TOTAL ACTIF CIRCULANT	83 776,26		83 776,26	202 025,45
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 503 397,58	281 938,53	1 221 459,05	1 404 000,99

Bilan détaillé

PASSIF	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
Capital social ou individuel		
101300000 - CAPITAL SOUSCRIT-APPELÉ, VERSÉ	5 000,00	5 000,00
	5 000,00	5 000,00
Report à nouveau		
119000000 - REPORT À NOUVEAU (SOLDE DÉBITEUR)	-454 798,24	-340 272,98
	-454 798,24	-340 272,98
Résultat de l'exercice	-74 816,01	-114 525,26
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-524 614,25	-449 798,24
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
<i>Emprunts</i>		
164200000 - PRET IMMO 1(1 130 000€)	733 974,42	856 915,08
164300000 - PRET COMPLÉMENTAIRE TRAVAUX 250K€	165 299,74	192 490,75
164400000 - EMPRUNT PGE	122 529,87	120 000,00
164500000 - EMPRUNT PGE2 100K€	100 000,00	100 000,00
	1 121 804,03	1 269 405,83
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 121 804,03	1 269 405,83
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
455100000 - RAUX & CO	5 000,00	15 995,51
455200000 - C/C MEWNIOUT	161 740,48	161 740,48
	166 740,48	177 735,99
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000000 - FOURNISSEURS	353 845,93	324 910,00
	353 845,93	324 910,00
<i>Personnel</i>		
421000000 - PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	20 936,61	15 919,32
428200000 - DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	21 361,51	34 818,80
	42 298,12	50 738,12
<i>Organismes sociaux</i>		
431000000 - SÉCURITÉ SOCIALE	30 777,00	2 612,37
437300000 - RETRAITE	10 362,76	5 527,99
438200000 - CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	6 843,90	11 242,83
	47 983,66	19 383,19
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>		
445510000 - TVA À DÉCAISSER	2 451,00	
	2 451,00	
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
442100000 - PRELEVEMENT A LA SOURCE	464,08	338,00
448600000 - ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER		257,00
448620000 - TAXE APPRENTISSAGE	2 385,00	2 059,50
448630000 - FORMATION CONTINUE	4 501,00	3 303,81
	7 350,08	5 958,31
Dettes fiscales et sociales	100 082,86	76 079,62
Autres dettes		
467120000 - BAYMOUT	1 000,00	1 000,00
468600000 - DIVERS - CHARGES À PAYER	2 600,00	4 667,79
	3 600,00	5 667,79
TOTAL DETTES	1 746 073,30	1 853 799,23
TOTAL PASSIF	1 221 459,05	1 404 000,99

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706000000 - PRESTATIONS DE SERVICES	236,37	0,02			236,37	
706305000 - VENTES 5.5 %	19 144,46	1,55	20 184,47	1,97	-1 040,01	-5,15
706310000 - VENTES 10 %	1 054 689,81	85,20	847 296,02	82,64	207 393,79	24,48
706320000 - VENTES 20 %	163 834,94	13,23	157 830,24	15,39	6 004,70	3,80
	1 237 905,58	100,00	1 025 310,73	100,00	212 594,85	20,73
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
740100000 - SUBVENTION D'EXPLOITATION	155 046,55	12,52	86 903,36	8,48	68 143,19	78,41
	155 046,55	12,52	86 903,36	8,48	68 143,19	78,41
Autres produits						
726400000 - AVANTAGES EN NATURE	18 361,83	1,48	13 797,80	1,35	4 564,03	33,08
758000000 - PRODUITS DIVERS GESTION C	257,40	0,02	21,39		236,01	NS
	18 619,23	1,50	13 819,19	1,35	4 800,04	34,73
Total	1 411 571,36	114,03	1 126 033,28	109,82	285 538,08	25,36
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
601100000 - ACHATS PDT 5,5%	69 174,27	5,59	76 775,73	7,49	-7 601,46	-9,90
601100008 - ACHATS GROUPE 5.5% ALIMEN	278 056,64	22,46	218 951,44	21,35	59 105,20	26,99
601200000 - ACHATS PRODUITS 20%	4 667,16	0,38	5 480,30	0,53	-813,14	-14,84
601200008 - ACHATS GROUPE 20%	54 990,09	4,44	56 502,85	5,51	-1 512,76	-2,68
602600000 - ACHATS EMBALLAGES	317,77	0,03			317,77	
	407 205,93	32,89	357 710,32	34,89	49 495,61	13,84
Variation de stock (m.p.)						
603100000 - VARIAT. STOCKS MAT. PREMIÈ	-8 436,44	-0,68	-5 025,77	-0,49	-3 410,67	67,86
	-8 436,44	-0,68	-5 025,77	-0,49	-3 410,67	67,86
Autres achats & charges externes						
606110000 - FOURNITURES ELECTRICITÉ	30 055,50	2,43	21 867,38	2,13	8 188,12	37,44
606120000 - FOURNITURES EAU	4 445,98	0,36	4 095,46	0,40	350,52	8,56
606140000 - FOURNITURES CARBURANT	95,66	0,01			95,66	
606300000 - FOURNITURES DIVERSES EXTE	2 516,48	0,20	755,38	0,07	1 761,10	233,14
606300008 - FOURNITURES DIVERSES GRO	2 012,03	0,16	2 455,35	0,24	-443,32	-18,06
606310000 - Petit Mobilier			141,70	0,01	-141,70	-100,00
606320000 - DECORATION (JARDINERIE)	442,47	0,04	193,02	0,02	249,45	129,24
606320008 - Achats Décorations Groupe	503,85	0,04	97,00	0,01	406,85	419,43
606330000 - ACHAT VAISSELLES	3 382,51	0,27	2 204,22	0,21	1 178,29	53,46
606330008 - ACHAT VAISSELLES GROUPE	8 474,31	0,68	4 873,86	0,48	3 600,45	73,87
606340000 - PETIT ELECTROMENAGER	570,42	0,05	843,03	0,08	-272,61	-32,34
606340008 - PETIT ELECTROMENAGER GRO	176,25	0,01	300,08	0,03	-123,83	-41,27
606350000 - CONSOMMABLES (film, alu, servi	10 057,74	0,81	2 846,58	0,28	7 211,16	253,33
606350008 - CONSOMMABLES GROUPE	6 357,46	0,51	2 453,25	0,24	3 904,21	159,14
606360000 - Produits d'entretiens			5 903,73	0,58	-5 903,73	-100,00
606360008 - PRODUITS ENTRETIEN GROUP			3 423,46	0,33	-3 423,46	-100,00
606370000 - Emballages	688,26	0,06	500,77	0,05	187,49	37,44
606370008 - EMBALLAGES GROUPE	10 339,83	0,84	5 592,27	0,55	4 747,56	84,90
606400000 - ACHATS FOURNITURES ADMINI	645,50	0,05	648,01	0,06	-2,51	-0,39
606500000 - TENUE DU PERSONNEL	3 355,65	0,27	1 019,46	0,10	2 336,19	229,16

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
612210000 - CRÉDIT BAIL CUISINE	46 708,56	3,77	23 275,60	2,27	23 432,96	100,68
613210000 - LOCATION IMMEUBLE EXPLOIT	68 215,16	5,51	56 442,64	5,50	11 772,52	20,86
613500008 - LOCATION TRANCHEUSE GRO	2 880,00	0,23	2 880,00	0,28		
613511000 - LOCATION TPE	780,00	0,06	860,00	0,08	-80,00	-9,30
613516000 - LOCATION MATERIEL CORHOPI	12 871,20	1,04	9 551,01	0,93	3 320,19	34,76
613517000 - LOCATION CAISSE ETC	8 954,28	0,72	6 168,71	0,60	2 785,57	45,16
614100000 - CHARGES LOCATIVES	7 108,28	0,57	6 621,82	0,65	486,46	7,35
615210000 - ENTRETIEN IMMOBILIER	751,94	0,06	1 191,37	0,12	-439,43	-36,88
615540000 - ENTRETIEN CUISINE	4 009,91	0,32	9 369,81	0,91	-5 359,90	-57,20
615560000 - HOTTE PRO TECHNET	5 446,92	0,44	112,00	0,01	5 334,92	NS
615580000 - ENTRETIEN DIVERS MOBILIERS	4 537,74	0,37	2 036,60	0,20	2 501,14	122,81
615610000 - TRAITEMENT NUISIBLES	771,00	0,06	648,07	0,06	122,93	18,97
615620000 - ZEST HELLO SOFTWARE	468,00	0,04	468,00	0,05		
615630000 - MP INCENDIE			160,20	0,02	-160,20	-100,00
615640000 - RH SUITE	2 000,00	0,16	4 615,10	0,45	-2 615,10	-56,66
615650000 - NETTOYAGE LOCAUX			108,33	0,01	-108,33	-100,00
615660000 - ENTRETIEN SANITAIRE ET SEC			3 106,60	0,30	-3 106,60	-100,00
615670000 - MAINTENANCE CAISSE ETC			396,00	0,04	-396,00	-100,00
616110000 - ASSURANCES EXPLOITATIONS	8 086,87	0,65	5 320,94	0,52	2 765,93	51,98
616160000 - ASSURANCE / EMPRUNTS			1 670,72	0,16	-1 670,72	-100,00
618100000 - DOCUMENTATION GÉNÉRALE			39,90		-39,90	-100,00
622611000 - Cabinet Comptable ACSE	2 480,00	0,20	2 378,00	0,23	102,00	4,29
622612000 - Commissariat aux Comptes	3 038,50	0,25	3 038,50	0,30		
622624000 - HONORAIRES LITIGES			1 313,00	0,13	-1 313,00	-100,00
622720000 - FRAIS ACTES ET CONTENTIEU			25,00		-25,00	-100,00
623400000 - CADEAUX À LA CLIENTÈLE	96,93	0,01			96,93	
623700000 - Publications	1 777,65	0,14	1 267,40	0,12	510,25	40,26
623800000 - DIVERS (POURBOIRES, DONNS C	200,00	0,02	10,00		190,00	NS
624100000 - TRANSPORTS SUR ACHATS	12 773,20	1,03	9 020,00	0,88	3 753,20	41,61
625100000 - VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	8 072,48	0,65	2 047,56	0,20	6 024,92	294,25
626100000 - FRAIS TELECOMMUNICATION	1 642,71	0,13	1 857,91	0,18	-215,20	-11,58
626200000 - FRAIS POSTAUX	127,67	0,01	230,19	0,02	-102,52	-44,54
627100000 - Services Bancaires	5 299,61	0,43	4 266,67	0,42	1 032,94	24,21
627300000 - COMMISSIONS CB	6 725,80	0,54	3 811,21	0,37	2 914,59	76,47
627810000 - FRAIS SUR TICKETS RESTAUR	3 102,86	0,25	3 506,02	0,34	-403,16	-11,50
628100000 - COTISATION CGA	80,00	0,01			80,00	
628120000 - ENLEVEMENT DECHETS PONC	207,47	0,02			207,47	
628200008 - SOUS TRAITANCE ADM	20 820,00	1,68	20 820,00	2,03		
628300000 - PRESTATIONS MANAGEMENT	48 000,00	3,88	65 000,00	6,34	-17 000,00	-26,15
628500000 - PRESTATIONS ECOLEMOUT	10 660,31	0,86	10 800,00	1,05	-139,69	-1,29
Total	382 814,95	30,92	324 648,89	31,66	58 166,06	17,92
MARGE SUR M/SES & MAT	629 986,92	50,89	448 699,84	43,76	181 287,08	40,40
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
631200000 - TAXE D'APPRENTISSAGE	2 349,44	0,19	2 999,98	0,29	-650,54	-21,68
633300000 - FORMATION CONTINUE (ORGA	4 420,56	0,36	3 314,17	0,32	1 106,39	33,38
635110000 - CONTRIBUT* ÉCONOMIQUE T	4 669,00	0,38	8 620,00	0,84	-3 951,00	-45,84
635200000 - TVA NON RECUP./AVN	1 272,71	0,10	956,36	0,09	316,35	33,08
637800000 - TAXES DIVERSES	415,50	0,03	1 433,80	0,14	-1 018,30	-71,02

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Salaires et Traitements	13 127,21	1,06	17 324,31	1,69	-4 197,10	-24,23
641100000 - SALAIRES APPOINTEMENTS	307 374,18	24,83	244 074,42	23,80	63 299,76	25,93
641110000 - HEURES SUPPLEMENTAIRES	17 971,52	1,45	15 837,78	1,54	2 133,74	13,47
641200000 - CONGÉS PAYÉS	-13 457,29	-1,09	4 370,86	0,43	-17 828,15	-407,89
641300000 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	52 194,26	4,22	27 265,07	2,66	24 929,19	91,43
641400000 - BRUTS ACTIVITE PARTIELLE	-1 680,84	-0,14	-10 960,31	-1,07	9 279,47	-84,66
641410000 - INDEMNITES DE RUPTURE	4 191,46	0,34			4 191,46	
641700000 - AVANTAGES EN NATURE	19 794,24	1,60	15 691,35	1,53	4 102,89	26,15
	386 387,53	31,21	296 279,17	28,90	90 108,36	30,41
Charges sociales						
645100000 - COTISATIONS À L'URSSAF	96 236,58	7,77	73 232,56	7,14	23 004,02	31,41
645200000 - COTISATIONS AUX MUTUELLES	4 535,27	0,37	4 176,91	0,41	358,36	8,58
645300000 - COTISATIONS AUX CAISSES DE	20 522,94	1,66	15 488,91	1,51	5 034,03	32,50
645800000 - C.S. CONGES A PAYER	-4 398,93	-0,36	765,19	0,07	-5 164,12	-674,88
647500000 - MÉDECINE DU TRAVAIL	5 399,97	0,44	2 006,76	0,20	3 393,21	169,09
647700000 - TICKET KADEOS	1 950,00	0,16			1 950,00	
	124 245,83	10,04	95 670,33	9,33	28 575,50	29,87
Amortissements et provisions						
681110000 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCO	3 000,00	0,24	3 000,00	0,29		
681120000 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORP	76 576,69	6,19	72 154,72	7,04	4 421,97	6,13
	79 576,69	6,43	75 154,72	7,33	4 421,97	5,88
Autres charges						
651100000 - REDEVANCE MARQUE RAGAZZI	74 396,59	6,01	75 548,55	7,37	-1 151,96	-1,52
658000000 - CHARGES DIVERSES GESTION	27,04		1 086,30	0,11	-1 059,26	-97,51
	74 423,63	6,01	76 634,85	7,47	-2 211,22	-2,89
Total	677 760,89	54,75	561 063,38	54,72	116 697,51	20,80
RESULTAT D'EXPLOITATION	-47 773,97	-3,86	-112 363,54	-10,96	64 589,57	-57,48
Produits financiers						
Charges financières						
661160000 - INTÉRÊTS SUR EMPRUNTS ET	27 042,04	2,18	2 290,07	0,22	24 751,97	NS
661600000 - INTÉRÊTS BANCAIRES			193,24	0,02	-193,24	-100,00
	27 042,04	2,18	2 483,31	0,24	24 558,73	988,95
Résultat financier	-27 042,04	-2,18	-2 483,31	-0,24	-24 558,73	988,95
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	-74 816,01	-6,04	-114 846,85	-11,20	40 030,84	-34,86
Produits exceptionnels						
771800000 - AUTRES PRODUITS EXCEPT. D			321,59	0,03	-321,59	-100,00
			321,59	0,03	-321,59	-100,00
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel			321,59	0,03	-321,59	-100,00
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-74 816,01	-6,04	-114 525,26	-11,17	39 709,25	-34,67

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Coût d'achats marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue						
706000000 - PRESTATIONS DE SERVICES	236,37	0,02			236,37	
706305000 - VENTES 5.5 %	19 144,46	1,52	20 184,47	1,94	-1 040,01	-5,15
706310000 - VENTES 10 %	1 054 689,81	83,95	847 296,02	81,54	207 393,79	24,48
706320000 - VENTES 20 %	163 834,94	13,04	157 830,24	15,19	6 004,70	3,80
	1 237 905,58	98,54	1 025 310,73	98,67	212 594,85	20,73
Production stockée						
Production immobilisée						
726400000 - AVANTAGES EN NATURE	18 361,83	1,46	13 797,80	1,33	4 564,03	33,08
	18 361,83	1,46	13 797,80	1,33	4 564,03	33,08
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	1 256 267,41	100,00	1 039 108,53	100,00	217 158,88	20,90
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	1 256 267,41	100,00	1 039 108,53	100,00	217 158,88	20,90
Achats de matières premières et approv.						
601100000 - ACHATS PDT 5,5%	69 174,27	5,51	76 775,73	7,39	-7 601,46	-9,90
601100008 - ACHATS GROUPE 5.5% ALIMEN	278 056,64	22,13	218 951,44	21,07	59 105,20	26,99
601200000 - ACHATS PRODUITS 20%	4 667,16	0,37	5 480,30	0,53	-813,14	-14,84
601200008 - ACHATS GROUPE 20%	54 990,09	4,38	56 502,85	5,44	-1 512,76	-2,68
602600000 - ACHATS EMBALLAGES	317,77	0,03			317,77	
	407 205,93	32,41	357 710,32	34,42	49 495,61	13,84
Variation de stocks						
603100000 - VARIAT. STOCKS MAT. PREMIÈ	-8 436,44	-0,67	-5 025,77	-0,48	-3 410,67	67,86
	-8 436,44	-0,67	-5 025,77	-0,48	-3 410,67	67,86
Sous-traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	857 497,92	68,26	686 423,98	66,06	171 073,94	24,92
MARGE BRUTE GLOBALE	857 497,92	68,26	686 423,98	66,06	171 073,94	24,92
Autres achats et charges externes						
606110000 - FOURNITURES ELECTRICITÉ	30 055,50	2,39	21 867,38	2,10	8 188,12	37,44
606120000 - FOURNITURES EAU	4 445,98	0,35	4 095,46	0,39	350,52	8,56
606140000 - FOURNITURES CARBURANT	95,66	0,01			95,66	
606300000 - FOURNITURES DIVERSES EXTE	2 516,48	0,20	755,38	0,07	1 761,10	233,14
606300008 - FOURNITURES DIVERSES GRO	2 012,03	0,16	2 455,35	0,24	-443,32	-18,06
606310000 - Petit Mobilier			141,70	0,01	-141,70	-100,00
606320000 - DECORATION (JARDINERIE)	442,47	0,04	193,02	0,02	249,45	129,24
606320008 - Achats Décorations Groupe	503,85	0,04	97,00	0,01	406,85	419,43
606330000 - ACHAT VAISSELLES	3 382,51	0,27	2 204,22	0,21	1 178,29	53,46
606330008 - ACHAT VAISSELLES GROUPE	8 474,31	0,67	4 873,86	0,47	3 600,45	73,87
606340000 - PETIT ELECTROMENAGER	570,42	0,05	843,03	0,08	-272,61	-32,34
606340008 - PETIT ELECTROMENAGER GRO	176,25	0,01	300,08	0,03	-123,83	-41,27
606350000 - CONSOMMABLES (film, alu, servi	10 057,74	0,80	2 846,58	0,27	7 211,16	253,33
606350008 - CONSOMMABLES GROUPE	6 357,46	0,51	2 453,25	0,24	3 904,21	159,14
606360000 - Produits d'entretiens			5 903,73	0,57	-5 903,73	-100,00
606360008 - PRODUITS ENTRETIEN GROUP			3 423,46	0,33	-3 423,46	-100,00
606370000 - Emballages	688,26	0,05	500,77	0,05	187,49	37,44

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
606370008 - EMBALLAGES GROUPE	10 339,83	0,82	5 592,27	0,54	4 747,56	84,90
606400000 - ACHATS FOURNITURES ADMINI	645,50	0,05	648,01	0,06	-2,51	-0,39
606500000 - TENUE DU PERSONNEL	3 355,65	0,27	1 019,46	0,10	2 336,19	229,16
612210000 - CRÉDIT BAIL CUISINE	46 708,56	3,72	23 275,60	2,24	23 432,96	100,68
613210000 - LOCATION IMMEUBLE EXPLOIT	68 215,16	5,43	56 442,64	5,43	11 772,52	20,86
613500008 - LOCATION TRANCHEUSE GRO	2 880,00	0,23	2 880,00	0,28		
613511000 - LOCATION TPE	780,00	0,06	860,00	0,08	-80,00	-9,30
613516000 - LOCATION MATERIEL CORHOPI	12 871,20	1,02	9 551,01	0,92	3 320,19	34,76
613517000 - LOCATION CAISSE ETC	8 954,28	0,71	6 168,71	0,59	2 785,57	45,16
614100000 - CHARGES LOCATIVES	7 108,28	0,57	6 621,82	0,64	486,46	7,35
615210000 - ENTRETIEN IMMOBILIER	751,94	0,06	1 191,37	0,11	-439,43	-36,88
615540000 - ENTRETIEN CUISINE	4 009,91	0,32	9 369,81	0,90	-5 359,90	-57,20
615560000 - HOTTE PRO TECHNET	5 446,92	0,43	112,00	0,01	5 334,92	NS
615580000 - ENTRETIEN DIVERS MOBILIER	4 537,74	0,36	2 036,60	0,20	2 501,14	122,81
615610000 - TRAITEMENT NUISIBLES	771,00	0,06	648,07	0,06	122,93	18,97
615620000 - ZEST HELLO SOFTWARE	468,00	0,04	468,00	0,05		
615630000 - MP INCENDIE			160,20	0,02	-160,20	-100,00
615640000 - RH SUITE	2 000,00	0,16	4 615,10	0,44	-2 615,10	-56,66
615650000 - NETTOYAGE LOCAUX			108,33	0,01	-108,33	-100,00
615660000 - ENTRETIEN SANITAIRE ET SEC			3 106,60	0,30	-3 106,60	-100,00
615670000 - MAINTENANCE CAISSE ETC			396,00	0,04	-396,00	-100,00
616110000 - ASSURANCES EXPLOITATIONS	8 086,87	0,64	5 320,94	0,51	2 765,93	51,98
616160000 - ASSURANCE / EMPRUNTS			1 670,72	0,16	-1 670,72	-100,00
618100000 - DOCUMENTATION GÉNÉRALE			39,90		-39,90	-100,00
622611000 - Cabinet Comptable ACSE	2 480,00	0,20	2 378,00	0,23	102,00	4,29
622612000 - Commissariat aux Comptes	3 038,50	0,24	3 038,50	0,29		
622624000 - HONORAIRES LITIGES			1 313,00	0,13	-1 313,00	-100,00
622720000 - FRAIS ACTES ET CONTENTIEU			25,00		-25,00	-100,00
623400000 - CADEAUX À LA CLIENTÈLE	96,93	0,01			96,93	
623700000 - Publications	1 777,65	0,14	1 267,40	0,12	510,25	40,26
623800000 - DIVERS (POURBOIRES, DON	200,00	0,02	10,00		190,00	NS
624100000 - TRANSPORTS SUR ACHATS	12 773,20	1,02	9 020,00	0,87	3 753,20	41,61
625100000 - VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	8 072,48	0,64	2 047,56	0,20	6 024,92	294,25
626100000 - FRAIS TELECOMMUNICATION	1 642,71	0,13	1 857,91	0,18	-215,20	-11,58
626200000 - FRAIS POSTAUX	127,67	0,01	230,19	0,02	-102,52	-44,54
627100000 - Services Bancaires	5 299,61	0,42	4 266,67	0,41	1 032,94	24,21
627300000 - COMMISSIONS CB	6 725,80	0,54	3 811,21	0,37	2 914,59	76,47
627810000 - FRAIS SUR TICKETS RESTAUR	3 102,86	0,25	3 506,02	0,34	-403,16	-11,50
628100000 - COTISATION CGA	80,00	0,01			80,00	
628120000 - ENLEVEMENT DECHETS PONC	207,47	0,02			207,47	
628200008 - SOUS TRAITANCE ADM	20 820,00	1,66	20 820,00	2,00		
628300000 - PRESTATIONS MANAGEMENT	48 000,00	3,82	65 000,00	6,26	-17 000,00	-26,15
628500000 - PRESTATIONS ECOLEMOUT	10 660,31	0,85	10 800,00	1,04	-139,69	-1,29
	382 814,95	30,47	324 648,89	31,24	58 166,06	17,92
VALEUR AJOUTEE	474 682,97	37,79	361 775,09	34,82	112 907,88	31,21
Subventions d'exploitation						
740100000 - SUBVENTION D'EXPLOITATION	155 046,55	12,34	86 903,36	8,36	68 143,19	78,41
	155 046,55	12,34	86 903,36	8,36	68 143,19	78,41
Impôts, taxes et verst assimilés						
631200000 - TAXE D'APPRENTISSAGE	2 349,44	0,19	2 999,98	0,29	-650,54	-21,68

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
633300000 - FORMATION CONTINUE (ORGA	4 420,56	0,35	3 314,17	0,32	1 106,39	33,38
635110000 - CONTRIBUT* ÉCONOMIQUE T	4 669,00	0,37	8 620,00	0,83	-3 951,00	-45,84
635200000 - TVA NON RECUP./AVN	1 272,71	0,10	956,36	0,09	316,35	33,08
637800000 - TAXES DIVERSES	415,50	0,03	1 433,80	0,14	-1 018,30	-71,02
	13 127,21	1,04	17 324,31	1,67	-4 197,10	-24,23
Charges de personnel						
641100000 - SALAIRES APPOINTEMENTS	307 374,18	24,47	244 074,42	23,49	63 299,76	25,93
641110000 - HEURES SUPPLEMENTAIRES	17 971,52	1,43	15 837,78	1,52	2 133,74	13,47
641200000 - CONGÉS PAYÉS	-13 457,29	-1,07	4 370,86	0,42	-17 828,15	-407,89
641300000 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	52 194,26	4,15	27 265,07	2,62	24 929,19	91,43
641400000 - BRUTS ACTIVITE PARTIELLE	-1 680,84	-0,13	-10 960,31	-1,05	9 279,47	-84,66
641410000 - INDEMNITES DE RUPTURE	4 191,46	0,33			4 191,46	
641700000 - AVANTAGES EN NATURE	19 794,24	1,58	15 691,35	1,51	4 102,89	26,15
645100000 - COTISATIONS À L'URSSAF	96 236,58	7,66	73 232,56	7,05	23 004,02	31,41
645200000 - COTISATIONS AUX MUTUELLES	4 535,27	0,36	4 176,91	0,40	358,36	8,58
645300000 - COTISATIONS AUX CAISSES DE	20 522,94	1,63	15 488,91	1,49	5 034,03	32,50
645800000 - C.S. CONGES A PAYER	-4 398,93	-0,35	765,19	0,07	-5 164,12	-674,88
647500000 - MÉDECINE DU TRAVAIL	5 399,97	0,43	2 006,76	0,19	3 393,21	169,09
647700000 - TICKET KADEOS	1 950,00	0,16			1 950,00	
	510 633,36	40,65	391 949,50	37,72	118 683,86	30,28
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	105 968,95	8,44	39 404,64	3,79	66 564,31	168,93
Reprises s/ charges et Transferts						
Autres produits						
758000000 - PRODUITS DIVERS GESTION C	257,40	0,02	21,39		236,01	NS
	257,40	0,02	21,39		236,01	NS
Dot. amortissements et provisions						
681110000 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCO	3 000,00	0,24	3 000,00	0,29		
681120000 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORP	76 576,69	6,10	72 154,72	6,94	4 421,97	6,13
	79 576,69	6,33	75 154,72	7,23	4 421,97	5,88
Autres charges						
651100000 - REDEVANCE MARQUE RAGAZZI	74 396,59	5,92	75 548,55	7,27	-1 151,96	-1,52
658000000 - CHARGES DIVERSES GESTION	27,04		1 086,30	0,10	-1 059,26	-97,51
	74 423,63	5,92	76 634,85	7,38	-2 211,22	-2,89
RESULTAT D'EXPLOITATION	-47 773,97	-3,80	-112 363,54	-10,81	64 589,57	-57,48
Quote part résultat en commun						
Produits financiers						
Charges financières						
661160000 - INTÉRÊTS SUR EMPRUNTS ET	27 042,04	2,15	2 290,07	0,22	24 751,97	NS
661600000 - INTÉRÊTS BANCAIRES			193,24	0,02	-193,24	-100,00
	27 042,04	2,15	2 483,31	0,24	24 558,73	988,95
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-74 816,01	-5,96	-114 846,85	-11,05	40 030,84	-34,86
Produits exceptionnels						
771800000 - AUTRES PRODUITS EXCEPT. D			321,59	0,03	-321,59	-100,00
			321,59	0,03	-321,59	-100,00
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel			321,59	0,03	-321,59	-100,00

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-74 816,01	-5,96	-114 525,26	-11,02	39 709,25	-34,67