

Exercice clos le 31 décembre

2024

COMPTES ANNUELS

SAS YAKMOUT

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

Sommaire

1. Comptes annuels	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
Soldes intermédiaires Négoce	7
Bilan détaillé	8
Compte de résultat détaillé	11
Soldes intermédiaires de gestion	14

PROJET

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2024	Net 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	286 780		286 780	286 780
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	8 636	955	7 731	7 731
Autres immobilisations corporelles	100 268	8 634	91 634	92 944
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	5 000		5 000	5 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	400 734	9 588	391 146	392 456
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	17 938		17 938	16 266
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	8 931		8 931	8 439
Autres créances	9 637		9 637	6 615
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	10 701		10 701	14 868
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	47 208		47 208	46 188
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	447 942	9 588	438 353	438 643
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2024	31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-270 958	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-146 505	-270 958
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-416 463	-269 958
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)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	445 247	304 559
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	192 277	132 689
Dettes fiscales et sociales	89 013	78 450
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	128 279	192 903
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	854 816	708 601
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	438 353	438 643
(1) Dont à plus d'un an (a)		708 601
(1) Dont à moins d'un an (a)	854 816	
(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

	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	448 690	326 438
Chiffre d'affaires net	448 690	326 438
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée	12 213	9 723
Subventions d'exploitation		7 032
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		45
Autres produits	7	
Total I	460 909	343 239
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	179 585	121 884
Variations de stock	-1 672	-16 266
Autres achats et charges externes (a)	107 651	141 587
Impôts, taxes et versements assimilés	3 151	14 004
Salaires et traitements	244 599	252 522
Charges sociales	70 046	76 377
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	4 020	5 568
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		21
Total II	607 380	595 697
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-146 471	-252 458
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 V		
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	34	2
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	34	2
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-34	-2
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-146 505	-252 460

Compte de résultat (suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		18 498
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provision		
Total charges exceptionnelles (VIII)		18 498
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-18 498
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	460 909	343 239
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	607 414	614 196
BENEFICE OU PERTE	-146 505	-270 958
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- 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 Négoce

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 20/07/22 au 31/12/23 18 mois	%
MARGE COMMERCIALE				
Production vendue	448 689,71	100,00	326 437,72	100,00
Production immobilisée	12 212,66	2,72	9 723,46	2,98
Cie de matières et sous-traitance	177 913,18	39,65	105 617,64	32,35
MARGE DE PRODUCTION	282 989,19	63,07	230 543,54	70,62
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	448 689,71	100,00	326 437,72	100,00
MARGE BRUTE GLOBALE	282 989,19	63,07	230 543,54	70,62
Autres achats et charges externes	107 650,78	23,99	141 586,90	43,37
VALEUR AJOUTEE	175 338,41	39,08	88 956,64	27,25
Impôts, taxes et verst assimilés	3 151,14	0,70	14 003,51	4,29
Charges de personnel	314 644,64	70,13	328 899,01	100,75
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-142 457,37	-31,75	-253 945,88	-77,79
Reprises s/ charges et Transferts			7 032,18	2,15
Autres produits	6,61		45,24	0,01
Dot. amortissements et provisions	4 020,00	0,90	5 568,30	1,71
Autres charges			21,26	0,01
RESULTAT D'EXPLOITATION	-146 470,76	-32,64	-252 458,02	-77,34
Charges financières	34,20	0,01	1,70	
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-146 504,96	-32,65	-252 459,72	-77,34
Charges exceptionnelles			18 497,90	5,67
Résultat exceptionnel			-18 497,90	-5,67
RESULTAT DE L'EXERCICE	-146 504,96	-32,65	-270 957,62	-83,00

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
207000000 - FONDS COMMERCIAL	286 780,00		286 780,00	286 780,00
	286 780,00		286 780,00	286 780,00
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
215400000 - MATERIEL ET OUTILLAGE	8 686,00		8 686,00	8 686,00
281540000 - DOT MATERIEL ET OUTILLAGE		954,65	-954,65	-954,65
	8 686,00	954,65	7 731,35	7 731,35
Autres immobilisations corporelles				
218100000 - INSTAL.GALES, AGENCT, AMÉN	88 083,86		88 083,86	85 373,81
218300000 - MATÉRIEL DE BUREAU	464,16		464,16	464,16
218400000 - MOBILIER	11 720,00		11 720,00	11 720,00
281810000 - AMORTIS. INSTAL. GALES, AGE		2 886,31	-2 886,31	-2 886,31
281830000 - AMORTIS. MATÉR.BUREAU ET I		31,20	-31,20	-31,20
281840000 - AMORTIS. MOBILIER		5 716,14	-5 716,14	-1 696,14
	100 268,02	8 633,65	91 634,37	92 944,32
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275000000 - DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS	5 000,00		5 000,00	5 000,00
	5 000,00		5 000,00	5 000,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	400 734,02	9 588,30	391 145,72	392 455,67
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
310000000 - STOCKS MATIÈRES PREMIÈRE	17 937,89		17 937,89	16 266,24
	17 937,89		17 937,89	16 266,24
Créances				
Clients et comptes rattachés				
411000000 - CLIENTS	8 931,39		8 931,39	8 438,62
	8 931,39		8 931,39	8 438,62
Fournisseurs débiteurs				
401000000 - FOURNISSEURS	3 141,67		3 141,67	2 268,18
409600000 - FOURNISSEURS - EMBALLAGE	60,00		60,00	
	3 201,67		3 201,67	2 268,18
Personnel				
421000000 - PERSONNEL - RÉMUNÉRATION	1 103,30		1 103,30	
437340000 - MUTUELLE	377,70		377,70	506,92
	1 481,00		1 481,00	506,92
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
445660000 - TVA DÉDUCTIBLE S/AUT.BIENS	0,01		0,01	915,80
445670000 - CRÉDIT DE TVA À REPORTER				2 629,00
445711000 - TVA COLLECTEE 5.5	0,11		0,11	
445711200 - TVA COLLECTEE 10%	299,69		299,69	
445711300 - TVA COLLECTEE 20%	103,11		103,11	
445800000 - RÉGULARISATION DE TVA				295,00
	402,92		402,92	3 839,80
Autres créances				
471000000 - COMPTE GÉNÉRAL D'ATTENTE	4 551,62		4 551,62	
	4 551,62		4 551,62	
Divers				

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
Disponibilités				
511100000 - REM CB	2 145,50		2 145,50	3 418,20
511300000 - REM TR	286,50		286,50	268,80
511400000 - REM AMEX	219,00		219,00	
511500000 - REM ANCV	780,00		780,00	530,00
511800000 - REM ESPECES	4 060,00		4 060,00	3 055,00
511900000 - REM DELIVEROO				263,52
511910000 - UBER EATS	768,10		768,10	149,94
512100000 - CREDIT AGRICOLE	2 361,94		2 361,94	6 932,44
530000000 - CAISSE	80,00		80,00	250,00
	10 701,04		10 701,04	14 867,90
TOTAL ACTIF CIRCULANT	47 207,53		47 207,53	46 187,66
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	447 941,55	9 588,30	438 353,25	438 643,33

Bilan détaillé

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
Capital social ou individuel		
101300000 - CAPITAL SOUSCRIT-APPELÉ, VERSÉ	1 000,00	1 000,00
	1 000,00	1 000,00
Report à nouveau		
119000000 - REPORT À NOUVEAU (SOLDE DÉBITEUR)	-270 957,62	
	-270 957,62	
Résultat de l'exercice	-146 504,96	-270 957,62
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-416 462,58	-269 957,62
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
455100000 - C/C MEWNIOUT	390 039,27	249 351,27
455200000 - C/C GOVERMOUT	55 208,00	55 208,00
	445 247,27	304 559,27
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000000 - FOURNISSEURS	192 276,60	132 689,21
	192 276,60	132 689,21
Personnel		
421000000 - PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	14 814,96	17 495,82
427000000 - PERSONNEL - OPPOSITIONS	80,00	
428200000 - DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	11 604,91	4 568,34
	26 499,87	22 064,16
Organismes sociaux		
431000000 - SÉCURITÉ SOCIALE	44 317,99	50 555,12
437030000 - SALAIRES 01/2023	1 759,90	
437080000 - SALAIRES 11/2024	50,00	
437300000 - RETRAITE	1 666,32	2 250,12
437330000 - PREVOYANCE	4 413,66	1 903,11
438200000 - CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	3 283,98	1 562,51
	55 491,85	56 270,86
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires		
445510000 - TVA À DÉCAISSER	6 204,00	
445620000 - TVA DÉDUCTIBLE S/IMMOBILISATIONS	0,31	0,32
	6 204,31	0,32
Autres dettes fiscales et sociales		
442100000 - RETENUE A LA SOURCE	374,40	114,51
448620000 - TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	213,88	
448630000 - FORMATION CONTINUE	229,02	
	817,30	114,51
Dettes fiscales et sociales	89 013,33	78 449,85
Autres dettes		
467100000 - AUTRES COMPTES DÉBITEURS/CRÉDITEURS	128 278,63	187 302,62
468600000 - DIVERS - CHARGES À PAYER		5 600,00
	128 278,63	192 902,62
TOTAL DETTES	854 815,83	708 600,95
TOTAL PASSIF	438 353,25	438 643,33

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 20/07/22 au 31/12/23 18 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706305000 - VENTES 5.5%	107	0,02	29	0,01	78	264,72
706310000 - VENTES 10%	377 563	84,15	278 964	85,46	98 599	35,34
706320000 - VENTES 20%	71 019	15,83	47 445	14,53	23 575	49,69
	448 690	100,00	326 438	100,00	122 252	37,45
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits						
726400000 - AVANTAGES EN NATURE	12 213	2,72	9 723	2,98	2 489	25,60
758000000 - PRODUITS DIVERS GESTION C	7		45	0,01	-39	-85,39
791300000 - REFACT MISE A DISPO PERSO			7 032	2,15	-7 032	-100,00
	12 219	2,72	16 801	5,15	-4 582	-27,27
Total	460 909	102,72	343 239	105,15	117 670	34,28
CONSOMMATION M/S&S & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
601100000 - ACHAT 5.5%	100 240	22,34	83 030	25,44	17 210	20,73
601100008 - ACHAT 5.5% GROUPE	64 057	14,28	23 339	7,15	40 718	174,46
601200000 - ACHAT 20%	7 038	1,57	5 510	1,69	1 529	27,74
601200008 - ACHAT 20% GROUPE	8 249	1,84	10 005	3,06	-1 756	-17,55
	179 585	40,02	121 884	37,34	57 701	47,34
Variation de stock (m.p.)						
603100000 - VARIAT. STOCKS MAT. PREMIÈ	-1 672	-0,37	-16 266	-4,98	14 595	-89,72
	-1 672	-0,37	-16 266	-4,98	14 595	-89,72
Autres achats & charges externes						
606110000 - FOURNITURES ELECTRICITÉ	18 257	4,07	30 341	9,29	-12 084	-39,83
606120000 - FOURNITURES EAU	-123	-0,03	811	0,25	-934	-115,16
606130000 - FOURNITURES GAZ			1 900	0,58	-1 900	-100,01
606300000 - ACHATS DE PETIT ÉQUIPEMEN	1 477	0,33	2 773	0,85	-1 296	-46,73
606300008 - FOURNITURES DIVERSES GRO	1 107	0,25	672	0,21	436	64,85
606320000 - ACHAT DECORATION	33	0,01	37	0,01	-3	-9,33
606320008 - DECORATION GROUPE	50	0,01	1 106	0,34	-1 056	-95,48
606330000 - VAISSELLES	1 442	0,32	743	0,23	699	94,07
606330008 - VAISSELLES GROUPE	266	0,06	611	0,19	-346	-56,57
606350000 - ACHAT CONSOMMABLE ET PDT	9 232	2,06	3 757	1,15	5 475	145,75
606350008 - Achat Consommable Groupe	130	0,03	1 152	0,35	-1 022	-88,71
606370000 - ACHATS EMBALLAGES	424	0,09			424	
606370008 - Achat Emballage Groupe	2 080	0,46	194	0,06	1 886	972,48
606400000 - ACHATS FOURNITURES ADMINI	301	0,07	575	0,18	-274	-47,70
606500000 - TENUE DU PERSONNEL	360	0,08	68	0,02	291	427,01
613200000 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES	31 643	7,05	42 864	13,13	-11 221	-26,18
613510000 - LOCATION TPE	437	0,10	622	0,19	-185	-29,77
613517000 - LOCATION CAISSE	2 279	0,51	2 107	0,65	172	8,18
614000000 - CHARGES LOCATIVES & COPR	6 894	1,54	7 800	2,39	-906	-11,61
615540000 - ENTRETIEN CUISINE	619	0,14	3 852	1,18	-3 233	-83,92
615560000 - DEGRAISSAGE HOTTE CUISINE			1 500	0,46	-1 500	-100,00
615580000 - ENTRETIEN DIVERS	880	0,20			880	
615600000 - MAINTENANCE	2 366	0,53	4 104	1,26	-1 738	-42,36

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 20/07/22 au 31/12/23 18 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
615610000 - TRAITEMENT NUISIBLE	1 558	0,35	1 800	0,55	-242	-13,43
615620000 - ZEST HELLO SOFTWARE	468	0,10	277	0,08	191	68,95
615630000 - ENTRETIEN EXTINCTEUR VERI	87	0,02	150	0,05	-62	-41,69
615640000 - PRESTATION RH SUITE	3 056	0,68	5 020	1,54	-1 964	-39,12
615670000 - ABT DVORE	340	0,08			340	
616000000 - PRIMES D'ASSURANCE	492	0,11			492	
621100000 - PERSONNEL INTÉRIMAIRE			4 575	1,40	-4 575	-100,00
622600000 - HONORAIRES	3 574	0,80	8 815	2,70	-5 241	-59,45
622630000 - FRAIS DE FORMATION	688	0,15			688	
622700000 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTIE	1 749	0,39	1 410	0,43	339	24,01
623100000 - ANNONCES ET INSERTIONS	340	0,08	787	0,24	-447	-56,82
623300000 - FOIRES ET EXPOSITIONS	220	0,05			220	
623600000 - CATALOGUES ET IMPRIMÉS	107	0,02			107	
623700000 - PUBLICATION			92	0,03	-92	-100,00
623800000 - DIVERS (POURBOIRES, DONC C			50	0,02	-50	-100,00
624100000 - TRANSPORTS SUR ACHATS	3 346	0,75	1 792	0,55	1 554	86,70
625100000 - VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	-649	-0,14	1 152	0,35	-1 801	-156,30
626100000 - Frais de Télécommunication	636	0,14	545	0,17	91	16,68
626200000 - FRAIS POSTAUX	101	0,02	28	0,01	73	261,27
627300000 - COM CB	2 722	0,61	1 550	0,47	1 172	75,62
627800000 - SERVICES BANCAIRES	1 073	0,24	1 007	0,31	67	6,62
627810000 - REM TR	1 201	0,27	272	0,08	929	341,58
627811000 - COM DELIVEROO	2 367	0,53	3 744	1,15	-1 377	-36,78
627812000 - COM UBEREATS	2 581	0,58			2 581	
628100000 - COTISATION CGA	320	0,07	931	0,29	-611	-65,66
628110000 - ENLEVEMENT DECHET	1 119	0,25			1 119	
Total	107 651	23,99	141 587	43,37	-33 936	-23,97
	285 564	63,64	247 205	75,73	38 359	15,52
MARGE SUR M/SES & MAT	175 345	39,08	96 034	29,42	79 311	82,59
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
631200000 - TAXE D'APPRENTISSAGE	1 580	0,35	1 686	0,52	-106	-6,29
633300000 - FORMATION CONTINUE (ORGA	1 536	0,34	1 577	0,48	-41	-2,60
633500000 - TAXE D'APPRENTISSAGE (VER	35	0,01			35	
635200000 - TVA NON RECUPERABLE			181	0,06	-181	-100,00
635400000 - DROITS D'ENREGISTREMENT &			10 560	3,23	-10 560	-100,00
	3 151	0,70	14 004	4,29	-10 852	-77,50
Salaires et Traitements						
641100000 - SALAIRES APPOINTEMENTS	222 608	49,61	231 334	70,87	-8 726	-3,77
641200000 - CONGÉS PAYÉS	7 037	1,57	4 568	1,40	2 468	54,03
641300000 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 717	0,61	6 904	2,12	-4 188	-60,65
641700000 - AVANTAGE EN NATURE	12 238	2,73	9 715	2,98	2 522	25,96
	244 599	54,51	252 522	77,36	-7 923	-3,14
Charges sociales						
645100000 - COTISATIONS À L'URSSAF	52 292	11,65	59 019	18,08	-6 727	-11,40
645200000 - COTISATIONS MUTUELLE	3 510	0,78	2 669	0,82	842	31,54
645300000 - COTISATION RETRAITE	11 863	2,64	12 596	3,86	-733	-5,82
645800000 - CS / CONGES A PAYER	1 771	0,39	1 563	0,48	209	13,37
647500000 - MÉDECINE DU TRAVAIL	609	0,14	531	0,16	78	14,75
	70 046	15,61	76 377	23,40	-6 331	-8,29

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 20/07/22 au 31/12/23 18 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Amortissements et provisions						
681120000 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORP	4 020	0,90	5 568	1,71	-1 548	-27,81
	4 020	0,90	5 568	1,71	-1 548	-27,81
Autres charges						
658000000 - CHARGES DIVERSES GESTION			21	0,01	-21	-100,00
			21	0,01	-21	-100,00
Total	321 816	71,72	348 492	106,76	-26 676	-7,65
RESULTAT D'EXPLOITATION	-146 471	-32,64	-252 458	-77,34	105 987	-41,98
Produits financiers						
Charges financières						
661160000 - INTÉRÊTS SUR EMPRUNTS ET	2				2	
661600000 - INTÉRÊTS BANCAIRES	33	0,01	2		31	NS
	34	0,01	2		33	NS
Résultat financier	-34	-0,01	-2		-33	NS
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	-146 505	-32,65	-252 460	-77,34	105 955	-41,97
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
671200000 - PÉNALITÉS ET AMENDES			370	0,11	-370	-100,00
671800000 - AUTRES CHARGES EXCEPT. DE			18 128	5,55	-18 128	-100,00
			18 498	5,67	-18 498	-100,00
Résultat exceptionnel			-18 498	-5,67	18 498	-100,00
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-146 505	-32,65	-270 958	-83,00	124 453	-45,93

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 20/07/22 au 31/12/23 18 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Coût d'achats marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue						
706305000 - VENTES 5.5%	107,19	0,02	29,39	0,01	77,80	264,72
706310000 - VENTES 10%	377 563,07	84,15	278 963,58	85,46	98 599,49	35,34
706320000 - VENTES 20%	71 019,45	15,83	47 444,75	14,53	23 574,70	49,69
	448 689,71	100,00	326 437,72	100,00	122 251,99	37,45
Production stockée						
Production immobilisée						
726400000 - AVANTAGES EN NATURE	12 212,66	2,72	9 723,46	2,98	2 489,20	25,60
	12 212,66	2,72	9 723,46	2,98	2 489,20	25,60
Cie de matières et sous-traitance						
601100000 - ACHAT 5.5%	100 240,20	22,34	83 030,18	25,44	17 210,02	20,73
601100008 - ACHAT 5.5% GROUPE	64 056,81	14,28	23 338,94	7,15	40 717,87	174,46
601200000 - ACHAT 20%	7 038,38	1,57	5 509,78	1,69	1 528,60	27,74
601200008 - ACHAT 20% GROUPE	8 249,44	1,84	10 004,98	3,06	-1 755,54	-17,55
603100000 - VARIAT. STOCKS MAT. PREMIÈ	-1 671,65	-0,37	-16 266,24	-4,98	14 594,59	-89,72
	177 913,18	39,65	105 617,64	32,35	72 295,54	68,45
MARGE DE PRODUCTION	282 989,19	63,07	230 543,54	70,62	52 445,65	22,75
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	448 689,71	100,00	326 437,72	100,00	122 251,99	37,45
MARGE BRUTE GLOBALE	282 989,19	63,07	230 543,54	70,62	52 445,65	22,75
Autres achats et charges externes						
606110000 - FOURNITURES ELECTRICITÉ	18 257,32	4,07	30 340,83	9,29	-12 083,51	-39,83
606120000 - FOURNITURES EAU	-122,89	-0,03	810,80	0,25	-933,69	-115,16
606130000 - FOURNITURES GAZ	-0,22		1 900,00	0,58	-1 900,22	-100,01
606300000 - ACHATS DE PETIT ÉQUIPEMEN	1 477,04	0,33	2 772,75	0,85	-1 295,71	-46,73
606300008 - FOURNITURES DIVERSES GRO	1 107,49	0,25	671,81	0,21	435,68	64,85
606320000 - ACHAT DECORATION	33,24	0,01	36,66	0,01	-3,42	-9,33
606320008 - DECORATION GROUPE	50,00	0,01	1 106,02	0,34	-1 056,02	-95,48
606330000 - VAISSELLES	1 442,48	0,32	743,29	0,23	699,19	94,07
606330008 - VAISSELLES GROUPE	265,55	0,06	611,40	0,19	-345,85	-56,57
606350000 - ACHAT CONSOMMABLE ET PDT	9 231,71	2,06	3 756,51	1,15	5 475,20	145,75
606350008 - Achat Consommable Groupe	130,08	0,03	1 152,13	0,35	-1 022,05	-88,71
606370000 - ACHATS EMBALLAGES	423,80	0,09			423,80	
606370008 - Achat Emballage Groupe	2 079,76	0,46	193,92	0,06	1 885,84	972,48
606400000 - ACHATS FOURNITURES ADMINI	300,78	0,07	575,08	0,18	-274,30	-47,70
606500000 - TENUE DU PERSONNEL	359,74	0,08	68,26	0,02	291,48	427,01
613200000 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES	31 643,15	7,05	42 863,71	13,13	-11 220,56	-26,18
613510000 - LOCATION TPE	436,96	0,10	622,20	0,19	-185,24	-29,77
613517000 - LOCATION CAISSE	2 279,40	0,51	2 107,00	0,65	172,40	8,18
614000000 - CHARGES LOCATIVES & COPR	6 893,98	1,54	7 799,84	2,39	-905,86	-11,61
615540000 - ENTRETIEN CUISINE	619,30	0,14	3 852,26	1,18	-3 232,96	-83,92
615560000 - DEGRAISSAGE HOTTE CUISINE			1 500,00	0,46	-1 500,00	-100,00
615580000 - ENTRETIEN DIVERS	880,00	0,20			880,00	
615600000 - MAINTENANCE	2 365,50	0,53	4 103,79	1,26	-1 738,29	-42,36
615610000 - TRAITEMENT NUISIBLE	1 558,20	0,35	1 800,00	0,55	-241,80	-13,43

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 20/07/22 au 31/12/23 18 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
615620000 - ZEST HELLO SOFTWARE	468,00	0,10	277,00	0,08	191,00	68,95
615630000 - ENTRETIEN EXTINCTEUR VERI	87,20	0,02	149,55	0,05	-62,35	-41,69
615640000 - PRESTATION RH SUITE	3 056,00	0,68	5 020,00	1,54	-1 964,00	-39,12
615670000 - ABT DVORE	340,00	0,08			340,00	
616000000 - PRIMES D'ASSURANCE	491,81	0,11			491,81	
621100000 - PERSONNEL INTÉRIMAIRE			4 575,48	1,40	-4 575,48	-100,00
622600000 - HONORAIRES	3 574,39	0,80	8 815,48	2,70	-5 241,09	-59,45
622630000 - FRAIS DE FORMATION	687,50	0,15			687,50	
622700000 - FRAIS D'ACTES ET CONTENTIE	1 749,08	0,39	1 410,42	0,43	338,66	24,01
623100000 - ANNONCES ET INSERTIONS	340,00	0,08	787,41	0,24	-447,41	-56,82
623300000 - FOIRES ET EXPOSITIONS	220,00	0,05			220,00	
623600000 - CATALOGUES ET IMPRIMÉS	107,47	0,02			107,47	
623700000 - PUBLICATION			92,28	0,03	-92,28	-100,00
623800000 - DIVERS (POURBOIRES, DONC C			50,00	0,02	-50,00	-100,00
624100000 - TRANSPORTS SUR ACHATS	3 346,33	0,75	1 792,37	0,55	1 553,96	86,70
625100000 - VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	-648,80	-0,14	1 152,48	0,35	-1 801,28	-156,30
626100000 - Frais de Télécommunication	636,00	0,14	545,08	0,17	90,92	16,68
626200000 - FRAIS POSTAUX	101,12	0,02	27,99	0,01	73,13	261,27
627300000 - COM CB	2 721,75	0,61	1 549,80	0,47	1 171,95	75,62
627800000 - SERVICES BANCAIRES	1 073,23	0,24	1 006,57	0,31	66,66	6,62
627810000 - REM TR	1 201,49	0,27	272,09	0,08	929,40	341,58
627811000 - COM DELIVEROO	2 366,56	0,53	3 743,57	1,15	-1 377,01	-36,78
627812000 - COM UBEREATS	2 580,90	0,58			2 580,90	
628100000 - COTISATION CGA	319,73	0,07	931,07	0,29	-611,34	-65,66
628110000 - ENLEVEMENT DECHET	1 118,65	0,25			1 118,65	
	107 650,78	23,99	141 586,90	43,37	-33 936,12	-23,97
VALEUR AJOUTEE	175 338,41	39,08	88 956,64	27,25	86 381,77	97,11
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et verst assimilés						
631200000 - TAXE D'APPRENTISSAGE	1 580,07	0,35	1 686,15	0,52	-106,08	-6,29
633300000 - FORMATION CONTINUE (ORGA	1 535,64	0,34	1 576,57	0,48	-40,93	-2,60
633500000 - TAXE D'APPRENTISSAGE (VER	35,43	0,01			35,43	
635200000 - TVA NON RECUPERABLE			180,79	0,06	-180,79	-100,00
635400000 - DROITS D'ENREGISTREMENT &			10 560,00	3,23	-10 560,00	-100,00
	3 151,14	0,70	14 003,51	4,29	-10 852,37	-77,50
Charges de personnel						
641100000 - SALAIRES APPOINTEMENTS	222 607,97	49,61	231 334,23	70,87	-8 726,26	-3,77
641200000 - CONGÉS PAYÉS	7 036,57	1,57	4 568,34	1,40	2 468,23	54,03
641300000 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 716,53	0,61	6 904,16	2,12	-4 187,63	-60,65
641700000 - AVANTAGE EN NATURE	12 237,77	2,73	9 715,44	2,98	2 522,33	25,96
645100000 - COTISATIONS À L'URSSAF	52 292,32	11,65	59 018,85	18,08	-6 726,53	-11,40
645200000 - COTISATIONS MUTUELLE	3 510,41	0,78	2 668,75	0,82	841,66	31,54
645300000 - COTISATION RETRAITE	11 862,60	2,64	12 596,02	3,86	-733,42	-5,82
645800000 - CS / CONGES A PAYER	1 771,47	0,39	1 562,51	0,48	208,96	13,37
647500000 - MÉDECINE DU TRAVAIL	609,00	0,14	530,71	0,16	78,29	14,75
	314 644,64	70,13	328 899,01	100,75	-14 254,37	-4,33
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-142 457,37	-31,75	-253 945,88	-77,79	111 488,51	-43,90

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 20/07/22 au 31/12/23 18 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Reprises s/ charges et Transferts						
791300000 - REFACT MISE A DISPO PERSO			7 032,18	2,15	-7 032,18	-100,00
			7 032,18	2,15	-7 032,18	-100,00
Autres produits						
758000000 - PRODUITS DIVERS GESTION C	6,61		45,24	0,01	-38,63	-85,39
	6,61		45,24	0,01	-38,63	-85,39
Dot. amortissements et provisions						
681120000 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORP	4 020,00	0,90	5 568,30	1,71	-1 548,30	-27,81
	4 020,00	0,90	5 568,30	1,71	-1 548,30	-27,81
Autres charges						
658000000 - CHARGES DIVERSES GESTION			21,26	0,01	-21,26	-100,00
			21,26	0,01	-21,26	-100,00
RESULTAT D'EXPLOITATION	-146 470,76	-32,64	-252 458,02	-77,34	105 987,26	-41,98
Quote part résultat en commun						
Produits financiers						
Charges financières						
661160000 - INTÉRÊTS SUR EMPRUNTS ET	1,55				1,55	
661600000 - INTÉRÊTS BANCAIRES	32,65	0,01	1,70		30,95	NS
	34,20	0,01	1,70		32,50	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-146 504,96	-32,65	-252 459,72	-77,34	105 954,76	-41,97
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
671200000 - PÉNALITÉS ET AMENDES			370,00	0,11	-370,00	-100,00
671800000 - AUTRES CHARGES EXCEPT. DE			18 127,90	5,55	-18 127,90	-100,00
			18 497,90	5,67	-18 497,90	-100,00
Résultat exceptionnel			-18 497,90	-5,67	18 497,90	-100,00
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	-146 504,96	-32,65	-270 957,62	-83,00	124 452,66	-45,93