

SARL PIEMSI

65 route de Toulouse

33400 TALENCE

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Activité principale de l'entreprise : Boulangerie/Pâtisserie

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Fait à LA TESTE DE BUCH

Le 05/06/2024

2B Expertise Comptable et Conseil

6 Place Gambetta

33260 LA TESTE DE BUCH

05.57.15.88.59

SARL PIEMSI

65 route de Toulouse

33400 TALENCE

COMPTES ANNUELS au 31/12/2023

- Attestation des comptes

COMPTES ANNUELS

- Analyse de votre entreprise*
- Bilan, Indicateurs financiers*
- Bilan actif-passif*
- Compte de résultat*
- Détail des comptes bilan actif passif*
- Détail Compte de résultat*

DOSSIER FISCAL

- Liasse 2065*
- Liasses 2033-A à 2033-F*

DOSSIER DE GESTION

- Bilan synthétique*
- Détail bilan synthétique*
- Soldes intermédiaires de gestion*
- Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- Equilibre financier*
- Ratios*

2B Expertise Comptable et Conseil

6 Place Gambetta

33260 LA TESTE DE BUCH

05.57.15.88.59

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SARL PIEMSI
65 route de Toulouse
33400 TALENCE

relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Conformément à notre lettre de mission en date du 13/10/2023, 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 qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Dans le cadre de notre mission, nous avons relevé les points suivants qui ont une incidence significative sur la cohérence et la vraisemblance des comptes :

- l'exhaustivité des charges et des recettes n'est pas assurée
- recouvrement des dettes fournisseurs et sociales incertaines
- détail du stock non communiqué

Sur la base de nos travaux, et compte tenu de l'incidence significative des points mentionnés au paragraphe ci-dessus, nous ne sommes pas en mesure d'attester la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	205 854 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	549 949 Euros
- Résultat net comptable,	(52 985) Euros

Fait à LA TESTE DE BUCH
Le 05/06/2024

Grégory BERTOGLIO
Directeur Associé

Emmanuel BOULARD
Expert Comptable

SARL PIEMSI

65 route de Toulouse

33400 TALENCE

COMPTES ANNUELS

2B Expertise Comptable et Conseil
6 Place Gambetta

33260 LA TESTE DE BUCH
05.57.15.88.59

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
Immobilisations	183 268	183 708
Stocks et en cours	4 851	5 901
Créances	12 199	16 488
Disponibilités	5 535	13 025
Comptes de régularisation		153
TOTAL DE L'ACTIF	205 854	219 275
Capitaux propres (Dont résultat)	15 650 52 985	37 335 38 725
Provisions risques et charges		
Dettes financières	3 364	1 964
Dettes d'exploitation	218 140	172 289
Comptes de régularisation		7 687
TOTAL DU PASSIF	205 854	219 275

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
Ventes de marchandises Production de l'exercice	549 949	492 002
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises		
Marge brute de production % CA Production exercice	336 414 61.17	290 493 59.04
Marge brute globale % CA	336 414 61.17	290 493 59.04
Valeur ajoutée % CA	205 971 37.45	161 857 32.90
Excédent brut d'exploitation % CA	40 733 7.41	40 884 8.31
Résultat courant % CA	36 252 6.59	40 465 8.22
Résultat net % CA	52 985 9.63	38 725 7.87

RATIOS	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
Rotation des stocks (en nombre de jours)	8.18	10.54
Crédit moyen client (en nombre de jours)	0.29	0.26
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	80.12	75.89
Solvabilité à court terme	0.08	0.16
Autonomie financière	0.07	0.21

BILAN AU 31/12/2023

ACTIF				PASSIF			
	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart %		Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart %
Immob.incorporelles nettes	176 320	176 320		Capital	7 622	7 622	
Immob.corporelles nettes	414	854	51.53-	Résultat de l'exercice	52 985	38 725	36.82-
Immob.financières	6 534	6 534		Prélèvements, distributions			
ACTIF IMMOBILISE	183 268	183 708	0.24-↘	Autres fonds propres	29 713	68 438	56.58-
				FONDS PROPRES	15 650	37 335	141.92-↘
Stock matières, marchandises	4 851	5 901	17.79-	Provisions réglementées			
Produits finis				Prov.risques et charges			
Travaux en cours				Subventions			
STOCKS ET EN COURS	4 851	5 901	17.79-↘	Emprunts à plus d'un an			
Avances fournisseurs				DETTES LONG TERME			→
Créances clients	469	354	32.60	CAPITAUX STABLES	15 650	37 335	141.92-↘
Autres créances	11 730	16 134	27.29-	Emprunts à court terme		1 311	100.00-
Comptes de régularisation		153	100.00-	Avances clients			
VALEURS REALISABLES	12 199	16 641	26.69-↘	Dettes fournisseurs	83 804	69 968	19.77
Disponibilités	5 535	13 025	57.50-	Dettes fiscales et sociales	134 336	101 721	32.06
ACTIF CIRCULANT	22 586	35 567	36.50-↘	Autres dettes	3 364	1 253	168.40
TOTAL GENERAL	205 854	219 275	6.12-↘	Comptes de régularisation		7 687	100.00-
				Concours bancaires			
				DETTES COURT TERME	221 504	181 940	21.75↗
				TOTAL GENERAL	205 854	219 275	6.12-↘

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart
Rotation des stocks	8.18	10.54	2.36-
Délai de paiement clients	0.29	0.26	0.03
Délai de paiement fournisseurs	80.12	75.89	4.23
Fonds de roulement en jours	130.21	107.10	23.11-
Utilisation du fonds de roulement	130.21	107.10	23.11-
Trésorerie en jours	3.62	9.53	5.91-
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros %
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)					
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)	176 320		176 320	176 320	
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage	76 697	76 440	257	653	396 60.65
	Autres immobilisations corporelles	91 981	91 824	157	201	44 21.90
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	221		221	221	
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés	84		84	84	
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	6 229		6 229	6 229	
Total II		351 532	168 264	183 268	183 708	440 0.24
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements	4 851		4 851	5 901	1 050 17.79
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	469		469	354	115 32.60
	Autres créances	11 730		11 730	16 134	4 403 27.29
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	5 535		5 535	13 025	7 490 57.50
	Charges constatées d'avance (3)				153	153 100.00
	Total III	22 586		22 586	35 567	12 981 36.50
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		374 118	168 264	205 854	219 275	13 421 6.12

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	7 622	7 622		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	762	762		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	3	3		
	Report à nouveau	28 948	67 673	38 725	57.22
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	52 985	38 725	14 260	36.82
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	15 650	37 335	52 985	141.92
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		1 311	1 311	100.00
	Concours bancaires courants		47	47	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	3 364	606	2 758	454.81
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	83 804	69 968	13 836	19.77
	Dettes fiscales et sociales	134 336	101 721	32 615	32.06
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		600	600	100.00
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		7 687	7 687	100.00
	Total IV	221 504	181 940	39 564	21.75
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	205 854	219 275	13 421	6.12

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

221 504 181 940

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	548 180		548 180	488 344	59 836	12.25
Production vendue de services	1 769		1 769	3 658	1 890	51.65
Chiffre d'affaires NET	549 949		549 949	492 002	57 947	11.78
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			11 197	4 680	6 517	139.26
Autres produits			82	6	76	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			561 228	496 688	64 540	12.99
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			212 485	203 255	9 230	4.54
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			1 050	1 746	2 796	160.14
Autres achats et charges externes *			130 442	128 636	1 806	1.40
Impôts, taxes et versements assimilés			7 354	7 002	352	5.03
Salaires et traitements			218 413	179 519	38 894	21.67
Charges sociales			20 937	16 219	4 718	29.09
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			830	709	121	17.07
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			5 654	3 011	2 643	87.79
Total des Charges d'exploitation (II)			597 165	536 605	60 560	11.29
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			35 938	39 918	3 980	9.97
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	314	548	233	42.59
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	314	548	233	42.59
2. Résultat financier (V-VI)	314	548	233	42.59
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	36 252	40 465	4 213	10.41
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 034	2 443	4 591	187.90
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	7 034	2 443	4 591	187.90
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	23 767	703	23 064	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	23 767	703	23 064	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	16 733	1 740	18 473	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	568 262	499 131	69 131	13.85
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	621 247	537 856	83 391	15.50
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	52 985	38 725	14 260	36.82

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

2B Expertise Comptable et Conseil

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL	176 320	176 320		
20700000 FONDS COMMERCIAL	176 320	176 320		
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	257	653	396	60.65
21540000 MATÉRIEL INDUSTRIEL	76 697	78 768	2 071	2.63
28154000 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	76 440	78 115	1 675	2.14
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	157	201	44	21.90
21810000 INSTAL.GENERALES, AGENCEMENTS	84 277	84 277		
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	390		390	
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU	6 154	6 154		
21831000 MATÉRIEL INFORMATIQUE	1 160	1 160		
28181000 AMORT.INSTAL.GENERALES	84 147	84 076	71	0.08
28182000 AMORT. MATÉRIEL DE TRANSPORT	363		363	
28183000 AMORT.MAT.BUREAU/INFORMATIQUE	7 314	7 314		
AUTRES PARTICIPATIONS	221	221		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	221	221		
AUTRES TITRES IMMOBILISES	84	84		
27100000 TITRES IMMOBILISÉS	84	84		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 229	6 229		
27500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS	6 229	6 229		
Total II	183 268	183 708	440	0.24
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	4 851	5 901	1 050	17.79
31000000 STOCKS MATIÈRES PREMIÈRES	3 581	4 292	710	16.55
32100000 STOCKS MATIÈRES CONSOMMABLES	1 270	1 609	340	21.10
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	469	354	115	32.60
41100000 COMPTE CLIENTS	469	354	115	32.60
AUTRES CREANCES	11 730	16 134	4 403	27.29
44400000 ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICE	1 163		1 163	
44566000 TVA DEDUCTIBLE/BIENS SERVICES	5 180	11 259	6 079	53.99
44567000 CRÉDIT DE TVA À REPORTER	2 833		2 833	
44571000 TVA COLLECTÉE 5.5%		2	2	100.00
44583000 REMBOURSEMENT DE TVA DEMANDÉ	1 915	4 482	2 567	57.27
44586000 TVA/FACTURES NON PARVENUES	639	391	247	63.19
DISPONIBILITES	5 535	13 025	7 490	57.50
51210000 BANQUE POPULAIRE	5 425	4 815	610	12.67
53000000 CAISSE	111	8 211	8 100	98.65
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		153	153	100.00
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		153	153	100.00
Total III	22 586	35 567	12 981	36.50
TOTAL GENERAL	205 854	219 275	13 421	6.12

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
CAPITAL	7 622	7 622		
10100000 CAPITAL	7 622	7 622		
RESERVE LEGALE	762	762		
10610000 RÉSERVE LÉGALE	762	762		
AUTRES RESERVES	3	3		
10680000 AUTRES RÉSERVES	3	3		
REPORT A NOUVEAU	28 948	67 673	38 725	57.22
11000000 REPORT À NOUVEAU CREDITEUR	28 948	67 673	38 725	57.22
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	52 985	38 725	14 260	36.82
Total I	15 650	37 335	52 985	141.92
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		1 311	1 311	100.00
16470000 EMPRUNT 26 500 €		1 311	1 311	100.00
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		47	47	100.00
51860000 AGIOS A PAYER		47	47	100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	3 364	606	2 758	454.81
16888000 INTERETS COURUS NON ECHUS		14	14	100.00
45500000 COMPTE COURANT M/MME POUPIN	3 364	592	2 772	467.80
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	83 804	69 968	13 836	19.77
40100000 FOURNISSEURS	79 788	68 676	11 112	16.18
40810000 FRS FACTURES NON PARVENUES	4 016	1 292	2 724	210.73
DETTES FISCALES ET SOCIALES	134 336	101 721	32 615	32.06
42100000 REMUNERATIONS DUES	1 922	11 263	9 341	82.94
42101000 SALAIRE BAGILET	1 489		1 489	
42103000 SALAIRE TATARA	4 074		4 074	
42104000 SALAIRE HONOVIC	1 490		1 490	
42105000 SALAIRE GUIMPIER	4 564		4 564	
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	377	377		
42820000 DETTES CONGES PAYES	3 977	4 238	260	6.14
43100000 URSSAF	78 862	55 336	23 526	42.52
43110000 SOLDE TAXE APPRENTISSAGE	84		84	
43720000 AG2R RETRAITE	23 830	15 348	8 482	55.26
43730000 AG2R PRÉVOYANCE	6 248	8 560	2 312	27.01
43820000 DETTES CHARGES SOCIALES/CP	666	924	258	27.91
44210000 PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE (IR)		53	53	100.00
44400000 ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICE		2	2	100.00
44551000 TVA À DÉCAISSER	3 418	3 199	219	6.85
44572000 TVA COLLECTÉE 20%		145	145	100.00
44580000 RÉGULARISATION TVA COLLECTÉE	676		676	
44581000 REGULARISATON TVA DEDUCTIBLE	751		751	
44860000 ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	1 573	2 007	434	21.63
44861000 CVAE A PAYER	269	269		
44863512 CVAE A PAYER	67		67	

DETAIL BILAN PASSIF

[illegible]

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	548 180	488 344	59 836	12.25
70100000 VENTES MAGASIN À 5.5%	538 753	479 736	59 016	12.30
70101200 VENTES MAGASIN À 20%	9 428	8 607	820	9.53
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	1 769	3 658	1 890	51.65
70800000 PRODUITS ANNEXES/COLIS PRIVE		121	121	100.00
70880000 PRODUITS ACTIVITES/SUD OUEST	1 769	3 537	1 769	50.00
Chiffre d'affaires NET	549 949	492 002	57 947	11.78
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF. DE CHARGES	11 197	4 680	6 517	139.26
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	7 687		7 687	
79150000 AVANTAGES EN NATURE	3 510	4 680	1 170	25.00
AUTRES PRODUITS	82	6	76	NS
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	82	6	76	NS
Total des Produits d'exploitation	561 228	496 688	64 540	12.99
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	212 485	203 255	9 230	4.54
60120000 ACHATS MAT. IERES 5.5 %	201 531	189 836	11 695	6.16
60150000 ACHATS MAT. IERES 20 %	2 816	1 236	1 580	127.85
60260000 ACHATS EMBALLAGES	7 895	12 183	4 288	35.20
60810000 FRAIS DE PORT	244		244	
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	1 050	1 746	2 796	160.14
60310000 VARIAT. STOCKS MAT. PREMIÈRES	710	1 496	2 207	147.48
60320000 VARIAT. STOCKS AUTRES APPRO.	340	250	589	236.02
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	130 442	128 636	1 806	1.40
60611000 ELECTRICITE	11 611	9 514	2 097	22.04
60612000 EAU	507	346	162	46.77
60612100 BONBONNE DE GAZ	40	235	195	82.99
60613000 FOURNITURES GAZ	10 959	8 251	2 708	32.82
60614000 FOURNITURES CARBURANT	5 350	8 615	3 265	37.90
60631000 PRODUITS D'ENTRETIEN	714	1 357	643	47.36
60632000 PETIT EQUIPEMENT	4 301	2 932	1 369	46.68
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	314	169	144	85.03
61222000 CREDIT BAIL MATERIEL TRANSPORT	1 434	8 757	7 323	83.63
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	39 425	35 691	3 734	10.46
61351000 LOCATION TELESURVEILLANCE	832	798	34	4.30
61351100 LOCATION TPE	383	383		
61351200 LOCATION CAISSE ENREGISTREUSE	7 884	2 115	5 769	272.77
61352000 LOCATION MATERIEL TRANSPORT		144	144	100.00
61400000 CHARGES LOCATIVES	2 372	1 926	446	23.17
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	266	2 837	2 571	90.63
61551000 ENTRETIEN MATÉRIEL TECHNIQUE	5 802	5 434	367	6.76
61552000 ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT	397	6 047	5 650	93.44
61560000 MAINTENANCE	385	104	281	270.81
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	3 376	3 381	5	0.14
61616400 ASSURANCE SUR EMPRUNTS	67	349	282	80.77
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	833	3 450	2 617	75.86
62140000 PERSONNEL EXTERIEUR	1 320		1 320	
62261000 HONORAIRES COMPTABLE	6 010	5 258	752	14.30
62262000 HONORAIRES SOCIAL	2 919	3 063	144	4.70

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2023 12	31/12/2022 12	Euros	%
62263000 HONORAIRES JURIDIQUE	600		600	
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	640	274	366	133.71
62300000 PUBLICITE	107		107	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 050	104	947	914.30
62570000 FRAIS DE RECEPTION	3 594		3 594	
62600000 FRAIS POSTAUX	18	207	189	91.27
62610000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 904	1 855	49	2.64
62730000 COMMISSIONS CB	4 308	3 234	1 074	33.20
62780000 FRAIS BANCAIRES	9 792	11 078	1 287	11.62
62781000 COMMISSIONS SWILE	169		169	
62782000 COMMISSION TICKETS RESTAURANTS	760	728	32	4.37
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	7 354	7 002	352	5.03
63330000 FORMATION CONTINUE	517	492	25	5.02
63350000 TAXE D'APPRENTISSAGE	632	531	100	18.91
63511100 CFE	2 522	2 400	122	5.08
63511200 CVAE	67		67	
63513000 AUTRES IMPÔTS LOCAUX	418	380	38	10.02
63514000 TAXE VEHICULES SOCIETES	3 199	3 199		
SALAIRES ET TRAITEMENTS	218 413	179 519	38 894	21.67
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	92 892	78 712	14 181	18.02
64120000 CONGES PAYES	260	2 270	2 530	111.46
64143000 INDEM.RUPTURE CONVENTIONNELLE	555		555	
64145400 AVANTAGES EN NATURE XTRAIL	3 510	4 680	1 170	25.00
64145500 REMUNERATION CLOTHILDE POUPIN	60 000	45 200	14 800	32.74
64145600 REMUNERATION YANNICK POUPIN	60 000	45 200	14 800	32.74
64147100 MUTUELLE MADELIN	1 716	3 458	1 742	50.38
CHARGES SOCIALES	20 937	16 219	4 718	29.09
64510000 COTISATIONS URSSAF	12 674	10 124	2 550	25.19
64520000 COTISATIONS MUTUELLE	1 430	1 172	258	21.97
64532000 COTISATIONS RETRAITE	5 006	2 496	2 510	100.57
64533000 COTISATIONS PREVOYANCE	2 085	1 847	238	12.86
64582000 CHARGES SOCIALES/CP	258	580	838	144.48
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	830	709	121	17.07
68112000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	830	709	121	17.07
AUTRES CHARGES	5 654	3 011	2 643	87.79
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	86	1	85	NS
65810000 PERTE DE PDTS FINIS	5 568	3 010	2 558	85.00
Total des Charges d'exploitation	597 165	536 605	60 560	11.29
Résultat d'exploitation	35 938	39 918	3 980	9.97
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	314	548	233	42.59
66116000 INTERETS SUR EMPRUNTS ET DETTE	3	98	95	97.29
66160000 INTERETS BANCAIRES	312	450	138	30.66
Total des Charges financières	314	548	233	42.59

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

[illegible]