

SAS E2S PAU

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2023
Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Informations entité

Raison sociale : **SAS E2S PAU**

Adresse : **109 avenue du Médoc
33320 EYSINES**

Activité : **RESTAURATION RAPIDE**

Exercice N : **du 01/01/2023 au 31/12/2023 (12 mois)**

Exercice N-1 : **du 27/10/2021 au 31/12/2022 (14 mois)**

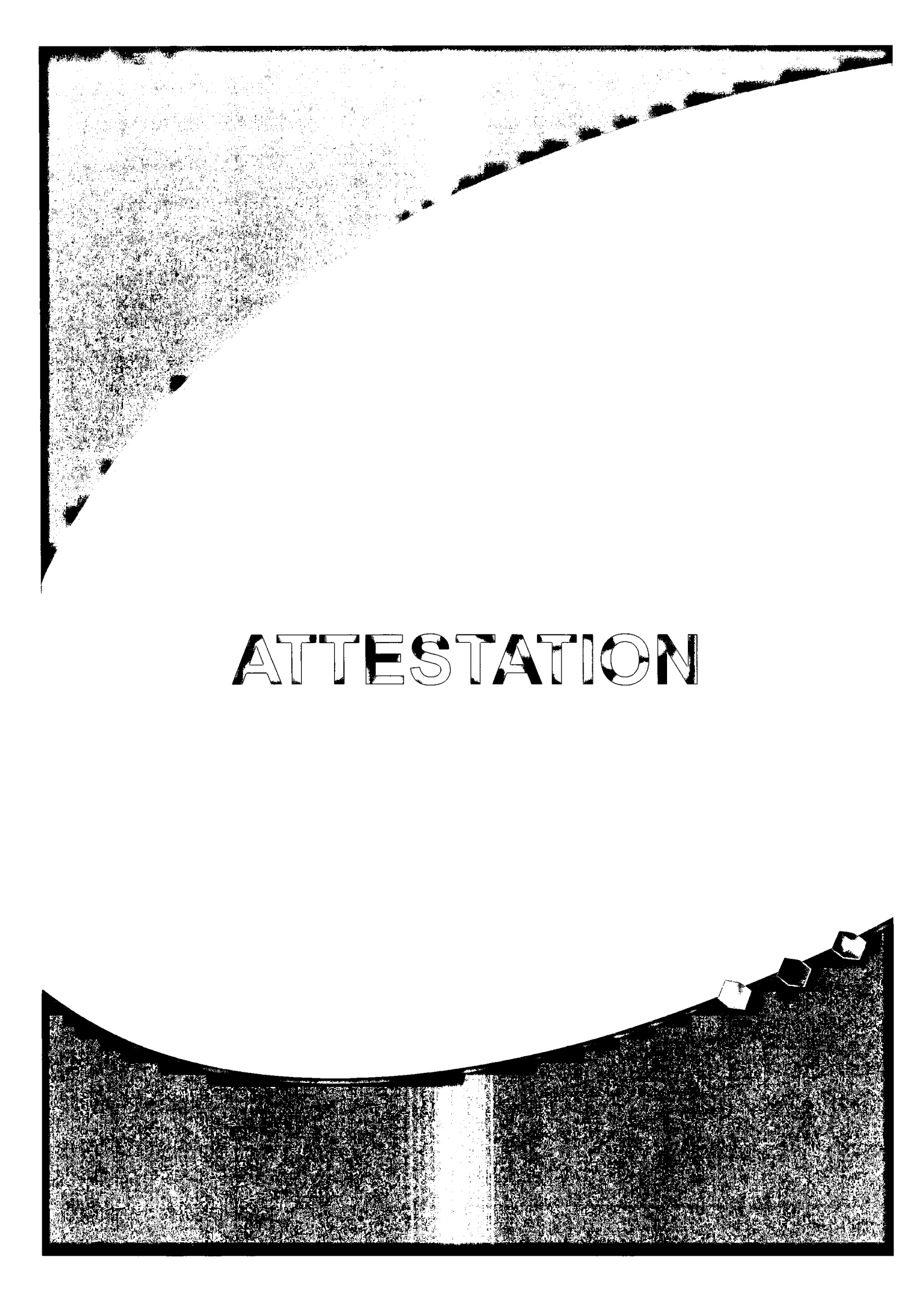
Date de fin de travaux : **05/06/2024**

Informations cabinet

Intervenants > Collaborateur : **MERKLEN OLIVIER**

> Expert signataire : **CHARTIER OLIVIER**

Bureau : **COCERTO AQUITAINE**

The image is a high-contrast, black and white abstract composition. A thick, dark diagonal line runs from the top left towards the center, separating a grainy, textured area from a smoother, lighter area. The bottom of the image is defined by a curved, dark border that resembles a film strip or a torn edge, with several small, white, rectangular shapes protruding from it. The word "ATTESTATION" is centered in the middle of the page in a bold, outlined, sans-serif font.

ATTESTATION

Attestation

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SAS E2S PAU

109 avenue du Médoc

33320 EYSINES

pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

et conformément aux termes de ma lettre de mission en date du 02/12/2021, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

- total du bilan	259 076 €
- chiffre d'affaires	531 572 €
- résultat net comptable	-50 857 €

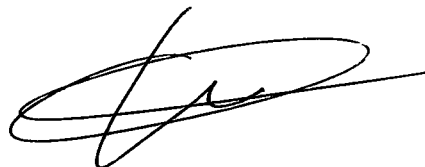
VILLENAVE D'ORNON, le 05/06/2024

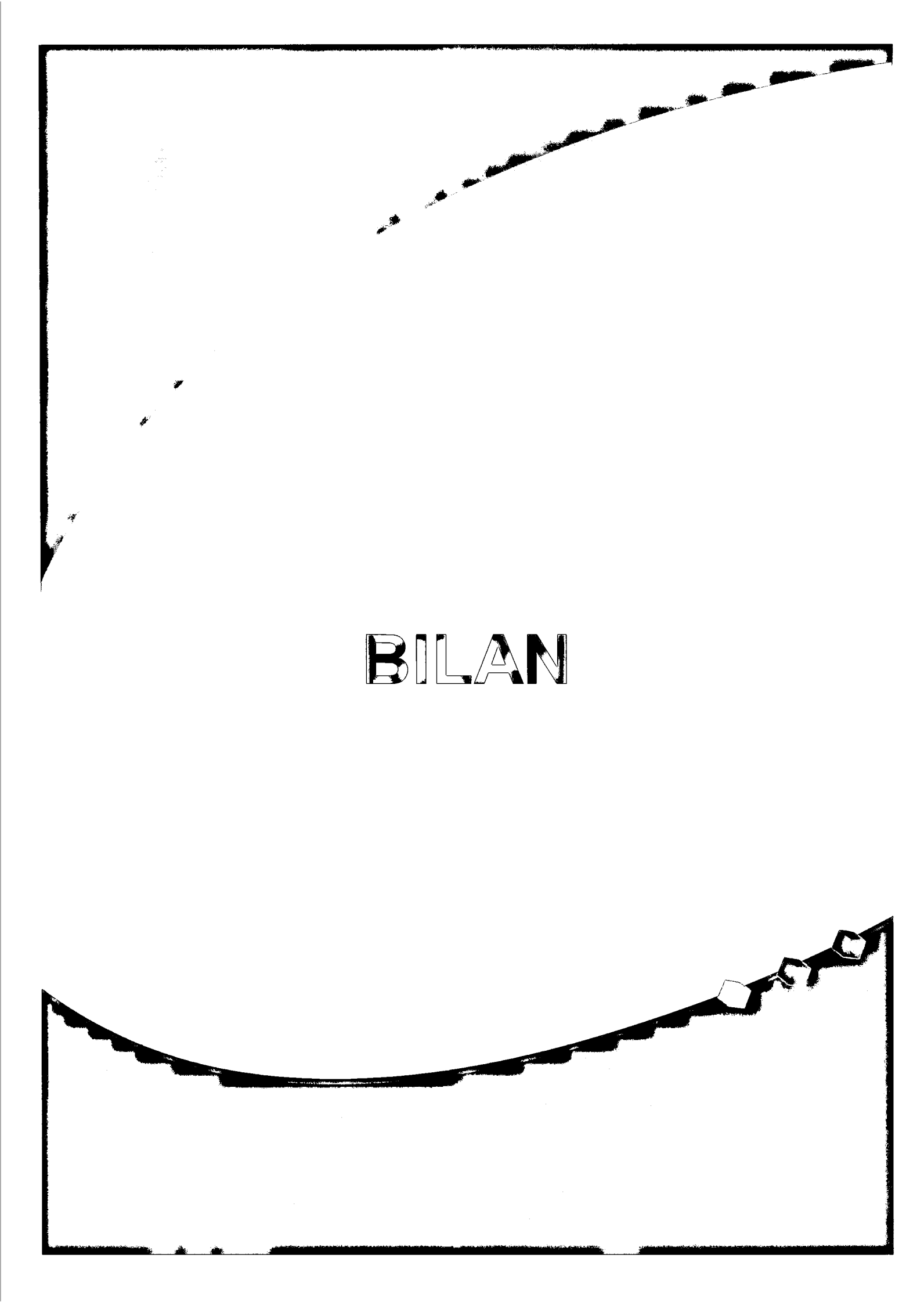
Société d'Expertise Comptable

COCERTO AQUITAINE

L'Expert Comptable Associé

CHARTIER OLIVIER





BILAN

BILAN ACTIF

Libellé	Brut	Amortissements et provisions	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement, recherche et dev.				
Concessions, brevets et droits similaires	20 000,00		20 000,00	20 000,00
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Install. techniques, matériel et outils ind.	20 731,00	8 356,45	12 374,55	16 520,75
Autres immobilisations corporelles	248 630,28	50 458,32	198 171,96	224 461,86
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations (2)				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés (2)				
Prêts (2)				
Autres immobilisations financières (2)	9 574,06		9 574,06	9 779,06
TOTAL (I)	298 935,34	58 814,77	240 120,57	270 761,67
STOCKS				
Matières premières				
En cours production (biens & services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 789,00		6 789,00	8 219,89
Av. et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES				
Clients et comptes rattachés	77,20		77,20	237,42
Autres créances	4 466,34		4 466,34	8 461,28
Capital appelé non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	7 355,04		7 355,04	10 406,27
Charges constatées d'avance	267,43		267,43	286,77
TOTAL (II)	18 955,01		18 955,01	27 611,63
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir (III)				
Primes de remb. des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL	317 890,35	58 814,77	259 075,58	298 373,30
(1) Dont droit de bail			à moins d'un an	à plus d'un an
(2) Immobilisations financières nettes à moins d'un an				9 574,06
Clause réserve propriété sur immobilisations				
Clause réserve propriété sur créances				
Clause réserve propriété sur stocks				

BILAN PASSIF

Libellé	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	10 000,00	10 000,00
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires et contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-24,99	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	-50 856,71	-24,99
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-40 881,70	9 975,01
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	200 557,40	244 969,97
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 174,20	24 076,36
Dettes fiscales et sociales	10 546,33	12 855,93
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 679,35	6 496,03
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III) (1)	299 957,28	288 398,29
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à IV)	259 075,58	298 373,30
RENVOIS		
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	144 321,16	87 840,89
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs		
(3) Dont emprunts participatifs		



COMPTES DE RÉSULTAT

ANALYSE COMPARATIVE DES RÉSULTATS

Libellé	Au 31/12/2023	%	Au 31/12/2022	%	Ecart
Ventes de marchandises	531 334,41		514 442,74		16 891,67
Ventes de produits finis					
Travaux, prestations de services					
CHIFFRE D'AFFAIRES NET HORS TAXES	531 334,41		514 442,74		16 891,67
Variation de la production stockée					
Production immobilisée					
Produits des activités annexes	237,50		475,00		-237,50
PRODUCTION HORS TAXES	531 571,91	100,00	514 917,74	100,00	16 654,17
Achats de marchandises	159 076,18	29,93	170 102,01	33,03	-11 025,83
Variation du stock de marchandises	1 430,89	0,27	-8 219,89	-1,60	9 650,78
Achats de matières et fournitures	5 111,44	0,96	6 527,36	1,27	-1 415,92
Var. stock de matières et fournitures					
Frais accessoires sur les achats					
Achats utilisés ou revendus	165 618,51	31,16	168 409,48	32,71	-2 790,97
MARGE BRUTE (ou marge commerciale)	365 953,40	68,84	346 508,26	67,29	19 445,14
Autres approvisionnements	26 377,27	4,96	46 738,16	9,08	-20 360,89
Achats de sous-traitance					
Redevances crédit-bail	17 557,80	3,30	19 609,12	3,81	-2 051,32
Locations, charges locatives	24 897,32	4,68	29 995,90	5,83	-5 098,58
Autres services extérieurs	182 406,39	34,31	136 157,50	26,44	46 248,89
Autres achats et charges externes	251 238,78	47,26	232 500,68	45,15	18 738,10
VALEUR AJOUTÉE	114 714,62	21,58	114 007,58	22,14	707,04
Impôts et taxes	4 754,48	0,89	4 244,46	0,82	510,02
Frais de personnel - production					
Frais de personnel - hors production	110 874,62	20,86	130 801,55	25,40	-19 926,93
Charges sociales de l'exploitant					
Sous total	115 629,10	21,75	135 046,01	26,23	-19 416,91
RÉSULTAT INTERMÉDIAIRE	-914,48	-0,17	-21 038,43	-4,09	20 123,95
Subventions d'exploitation			8 800,00	1,71	-8 800,00
Transferts de charges d'exploitation	12 216,69	2,30	17 686,78	3,43	-5 470,09

EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	11 302,21	2,13	5 448,35	1,06	5 853,86
-------------------------------------	------------------	-------------	-----------------	-------------	-----------------

MARGE SUR COÛT DE PRODUCTION (Marge brute - achats de sous-traitance - frais de personnel production interne et externe à l'entreprise)	365 953,40	68,84	346 508,26	67,29	19 445,14
---	------------	-------	------------	-------	-----------

ANALYSE COMPARATIVE DES RÉSULTATS (suite)

Libellé	Au 31/12/2023	%	Au 31/12/2022	%	Ecart
REPORT DE L'EXCÉD. BRUT D'EXPLOIT.	11 302,21	2,13	5 448,35	1,06	5 853,86
Dotations aux amortissements	30 436,10	5,73	28 378,67	5,51	2 057,43
Dotations aux provisions					
Autres charges de gestion courante	28 834,42	5,42	33 181,52	6,44	-4 347,10
Total dotations et autres charges	59 270,52	11,15	61 560,19	11,96	-2 289,67
Reprises sur amortissements					
Reprises sur provisions					
Autres produits de gestion courante	344,07	0,06	11,35	0,00	332,72
Total reprises et autres produits	344,07	0,06	11,35	0,00	332,72
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-47 624,24	-8,96	-56 100,49	-10,89	8 476,25
Reprises sur provisions et transferts					
Produits nets / cessions de val. mob.					
Autres produits financiers					
Total des produits financiers					
Dotations aux amortissements					
Dotations aux provisions					
Charges nettes / cessions de val. mob.					
Autres charges financières	2 837,47	0,53	3 909,34	0,76	-1 071,87
Total des charges financières	2 837,47	0,53	3 909,34	0,76	-1 071,87
RÉSULTAT COURANT	-50 461,71	-9,49	-60 009,83	-11,65	9 548,12
Rep. / prov. et transfert exceptionnel					
Prix de vente des immob. cédées					
Autres produits exceptionnels			60 009,83	11,65	-60 009,83
Total des produits exceptionnels			60 009,83	11,65	-60 009,83
Dotations exceptionnelles aux amort.					
Dotations exceptionnelles aux prov.					
Valeurs résiduelles des immob.					
Autres charges exceptionnelles	395,00	0,07	24,99	0,00	370,01
Total des charges exceptionnelles	395,00	0,07	24,99	0,00	370,01
RÉSULTAT NET AVANT IMPÔTS	-50 856,71	-9,57	-24,99	-0,00	-50 831,72
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés					
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE	-50 856,71	-9,57	-24,99	-0,00	-50 831,72
DONT RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-395,00	-0,07	59 984,84	11,65	-60 379,84