



Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS MOUMETSEB** relatifs à l'exercice du 25/01/2023 au 31/03/2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	313 948	euros
Chiffre d'affaires :	92 228	euros
Résultat net comptable :	-79 812	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité. Il est à noter que le chiffre d'affaires du 1er exercice est inférieur aux prévisions. Dans ce contexte, la société a dégagé une perte comptable significative. Cette situation a généré un montant de capitaux propres négatifs susceptible d'avoir une incidence sur la continuité d'exploitation.

Sous cette réserve et sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à CENON
Le 19/09/2024

Signature

Jacques JOUSSET

Bilan Actif

		31/03/2024			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	266 281		266 281	
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	15 907	2 114	13 792	
	Autres immobilisations corporelles	6 939	1 678	5 261	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	22		22	
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 374		1 374	
TOTAL (II)		290 522	3 792	286 730	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 958		1 958	
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	13 285		13 285	
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	11 974		11 974	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	27 218		27 218	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		317 740	3 792	313 948	
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				1 374	
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

31/03/2024

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	3 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(79 812)	
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(76 812)	
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	240 436	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	108 645	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 698	
	Dettes fiscales et sociales	25 981	
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	390 760	
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	313 948	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(79 812,06)	0,00
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		390 760	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

		31/03/2024		
		France	Exportation	14 mois
				0 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)	92 228		92 228
	Production vendue (Services et Travaux)			
	Montant net du chiffre d'affaires	92 228		92 228
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			3 778
	Autres produits			2
	Total des produits d'exploitation (1)			96 007
	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			36 344
	Variation de stock			(1 958)
	Autres achats et charges externes			35 117
	Impôts, taxes et versements assimilés			11 473
	Salaires et traitements			64 779
	Charges sociales du personnel			19 808
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations			3 792
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges			427
	Total des charges d'exploitation (2)			169 783
RESULTAT D'EXPLOITATION				(73 776)

Compte de Résultat

2/2

		31/03/2024	
RESULTAT D'EXPLOITATION		(73 776)	
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'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 des produits financiers			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	6 036	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		6 036	
RESULTAT FINANCIER		(6 036)	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(79 812)	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		96 007	
TOTAL DES CHARGES		175 820	
RESULTAT DE L'EXERCICE		(79 812)	
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **313 948** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 96 007** euros et un total **charges de 175 820** euros, dégageant ainsi un **résultat de -79 812** euros.

L'exercice considéré débute le **25/01/2023** et finit le **31/03/2024**.
Il a une durée de **14** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- § Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- § Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres			266 281			266 281
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			266 281			266 281
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			15 907			15 907
	Instal., agencement, aménagement divers			7 559		620	6 939
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			23 465		620	22 845
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés			22			22
	Prêts et autres immobilisations financières			1 374			1 374
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			1 396			1 396
TOTAL				291 142		620	290 522

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels		2 114		2 114
	Autres Instal., agencement, aménagement divers		1 678		1 678
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		3 792		3 792
TOTAL			3 792		3 792

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Fonds Commercial

	31/03/2024	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

--

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2024
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { -d'exploitation -financières -exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Stocks et En-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	1 958		1 958	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	1 958		1 958	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Créances et Dettes

		31/03/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 374	1 374	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 685	2 685	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	9 828	9 828	
	Débiteurs divers	773	773	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		14 659	14 659	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		9 828		

		31/03/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	240 436	240 436		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	15 698	15 698		
	Personnel et comptes rattachés	4 359	4 359		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 231	17 231		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 616	2 616		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 775	1 775		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	108 645	108 645		
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		390 760	390 760		
Emprunts souscrits en cours d'exercice		280 686			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		40 249			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		108 645			

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/03/2024
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Capital social

		31/03/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 000,00	1,0000	3 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		3 000,00	1,0000	3 000,00

Effectif moyen

		31/03/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL			

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2024
Capital social				3 000	3 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice				(79 812)	(79 812)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL				(76 812)	(76 812)

Date de l'assemblée générale	
Dividendes attribués	
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	(76 812)

Produits à recevoir

31/03/2024

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

Charges à payer

31/03/2024

Total des Charges à payer		11 720
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 724
Fact.non parv. -Frss	6 724	
Dettes fiscales et sociales		4 996
Congés payés	2 854	
Taxe apprentissage libératoire	55	
Cges sur congés payés	887	
Etat-Ch. à payer-Prod.à recev.	1 200	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/03/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/03/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Détail de l'Actif

	25/01/2023 31/03/2024	14 mois	mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé					
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	286 730	91,33		286 730	
Fonds Commercial	266 281	84,82		266 281	
Fonds commercial 10 place St Pierre	266 281	84,82		266 281	
Installations techniques, matériel et outillage	13 792	4,39		13 792	
Matériel salle	3 162	1,01		3 162	
Matériel cuisine	12 744	4,06		12 744	
Amortissements matériel de salle	(451)	-0,14		(451)	
Amortissements matériel de cuisine	(1 663)	-0,53		(1 663)	
Autres immobilisations corporelles	5 261	1,68		5 261	
Instal.gales, agenct, aménagt.div.	6 939	2,21		6 939	
Amortissements agencements	(1 678)	-0,53		(1 678)	
Autres titres immobilisés	22	0,01		22	
Parts sociales CMSO	22	0,01		22	
Autres immobilisations financières	1 374	0,44		1 374	
Dépôts cautionnements versés	1 374	0,44		1 374	
TOTAL III - Actif Circulant NET	27 218	8,67		27 218	
Marchandises	1 958	0,62		1 958	
Stocks de marchandises	1 958	0,62		1 958	
Autres créances	13 285	4,23		13 285	
Collectif fournisseurs débiteurs	773	0,25		773	
TVA déductible s/aut.biens et sces	234	0,07		234	
Crédit de TVA à reporter	302	0,10		302	
Tva déductible à régulariser	1 314	0,42		1 314	
T.C.A. à régulariser ou attent	835	0,27		835	
Compte courant Sébastien WINTZER	9 828	3,13		9 828	
Disponibilités	11 974	3,81		11 974	
Crédit Mutuel	438	0,14		438	
Caisse	7 742	2,47		7 742	
Remises CB	3 794	1,21		3 794	
TOTAL DU BILAN ACTIF	313 948	100,00		313 948	

Détail du Passif

	25/01/2023 31/03/2024	14 mois	mois	Variations %
TOTAL I - Capitaux propres	(76 812)	-24,47		(76 812)
Capital Social ou individuel	3 000	0,96		3 000
Capital souscrit-appelé, versé	3 000	0,96		3 000
Résultat de l'exercice	(79 812)	-25,42		(79 812)
TOTAL II - Autres fonds propres				
TOTAL III - Total des Provisions				
TOTAL IV - Total des dettes	390 760	124,47		390 760
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	240 436	76,58		240 436
Prêt 270 000 € fonds commerce 10 place St Pierre	240 436	76,58		240 436
Emprunts et dettes financières divers	108 645	34,61		108 645
Compte-courant Christine WINTZER	89 500	28,51		89 500
Compte-courant Picosewin	19 145	6,10		19 145
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 698	5,00		15 698
Collectif fournisseurs créditeurs	8 974	2,86		8 974
Fact.non parv. -Frss	6 724	2,14		6 724
Dettes fiscales et sociales	25 981	8,28		25 981
Personnel - rémunérations dues	1 505	0,48		1 505
Congés payés	2 854	0,91		2 854
URSSAF	10 450	3,33		10 450
Klésia Prévoyance	1 409	0,45		1 409
KLESIA Retraite	4 429	1,41		4 429
Taxe apprentissage libératoire	55	0,02		55
Cges sur congés payés	887	0,28		887
Prélèvement à la Source	575	0,18		575
TVA à décaisser	1 485	0,47		1 485
Tva Collectée à régulariser	1 131	0,36		1 131
Etat-Ch. à payer-Prod.à recev.	1 200	0,38		1 200
TOTAL DU BILAN PASSIF	313 948	100,00		313 948

Détail du Compte de Résultat

	25/01/2023 31/03/2024	14 mois	mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	96 007	104,10		96 007	
Ventes de marchandises					
Production vendue Biens	92 228	100,00		92 228	
Production vendue Biens FRANCE	92 228	100,00		92 228	
Ventes restaurant 10%	71 382	77,40		71 382	
Ventes restaurant 20%	20 684	22,43		20 684	
Vente 5.50 %	162	0,18		162	
Production vendue Services + Travaux					
Montant net du chiffre d'affaires	92 228	100,00		92 228	
Reprises sur provisions, transferts de charges	3 778	4,10		3 778	
Transfert de charges avantage en nature	3 778	4,10		3 778	
Autres produits d'exploitation	2			2	
Produits divers gest.courante	2			2	
Total des charges d'exploitation	169 783	184,09		169 783	
Achats de matières premières et autres appro.	36 344	39,41		36 344	
Achats 20%	4 475	4,85		4 475	
Achats sans TVA	713	0,77		713	
Achats 5.5%	31 157	33,78		31 157	
Variation de stocks approvisionnements	(1 958)	-2,12		(1 958)	
Var. stocks	(1 958)	-2,12		(1 958)	
Autres achats et charges externes	35 117	38,08		35 117	
Fournitures électricité	6 090	6,60		6 090	
Petit Equipement	1 142	1,24		1 142	
Fournitures administratives	198	0,21		198	
Loyer Pérate Place St pierre	10 141	11,00		10 141	
Charges Locatives	1 415	1,53		1 415	
Entretien matériel cuisine	329	0,36		329	
Petits tx	209	0,23		209	
Primes d'assurance	1 501	1,63		1 501	
Honoraires comptable	2 800	3,04		2 800	
Honoraires Social	974	1,06		974	
Honoraires juridiques	3 347	3,63		3 347	
Frais d'actes et contentieux	68	0,07		68	
Annonces et insertions	659	0,71		659	
Voyages et déplacements	1 454	1,58		1 454	
Abonnement caisse	474	0,51		474	
Services bancaires et assim.	3 599	3,90		3 599	
Commissions remises CB	660	0,72		660	
Cotisations professionnelles	57	0,06		57	
Impôts, taxes et versements assimilés	11 473	12,44		11 473	
Taxe d'apprentissage	415	0,45		415	
Formation professionnelle continue	336	0,36		336	
Impôts, taxes, verst assim.	1 200	1,30		1 200	
Droits d'enregistrement	9 086	9,85		9 086	
Taxes diverses	437	0,47		437	

Détail du Compte de Résultat

	25/01/2023 31/03/2024	14 mois	mois	Variations	%
Salaires et traitements	64 779	70,24		64 779	
Salaires bruts	56 932	61,73		56 932	
Avantages en nature	4 107	4,45		4 107	
Congés payés	3 741	4,06		3 741	
Charges sociales du personnel	19 808	21,48		19 808	
Cotisations URSSAF	15 467	16,77		15 467	
Cotisations mutuelle	839	0,91		839	
Cotisations retraite	3 326	3,61		3 326	
Autres charges sociales	176	0,19		176	
Dotation aux amortissements sur immobilisations	3 792	4,11		3 792	
Dotations aux amortissements	3 792	4,11		3 792	
Autres charges de gestion courante	427	0,46		427	
Charges gestion courante	427	0,46		427	
Résultat d'exploitation	(73 776)	-79,99		(73 776)	
Total des produits financiers					
Total des charges financières	6 036	6,54		6 036	
Intérêts et charges assimilées	6 036	6,54		6 036	
Charges d'intérêts	5 826	6,32		5 826	
COM Découvert Int deb	210	0,23		210	
Résultat financier	(6 036)	-6,54		(6 036)	
Résultat courant avant impôts	(79 812)	-86,54		(79 812)	
Total des produits exceptionnels					
Total des charges exceptionnelles					
Résultat exceptionnel					
Résultat de l'exercice	(79 812)	-86,54		(79 812)	