

COPIE

Comptes annuels

SAS LA PASSIONATA TUTTO ITALIA

Période du 01/01/2015 au 31/12/2015

47 B avenue DE LA MARNE

33700 MERIGNAC

APE : 5621Z-

Siret : 79425372400015

Hoche & Associés BORDEAUX

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

33150 CENON

Tél. 05 57 54 33 70

Fax. 05 57 54 33 71

adresse. 6 rue René Martrechar

www.hoche.com

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial	48 000		48 000	48 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	8 790	3 083	5 707	5 725
Autres immobilisations corporelles	62 315	13 639	48 676	55 010
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	22		22	22
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 771		1 771	1 771
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	120 898	16 722	104 176	110 528
Stocks				
Matières premières et autres approv.	9 067		9 067	9 067
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 699		2 699	717
Fournisseurs débiteurs	10 527		10 527	
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	1 529		1 529	1 867
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	11 354		11 354	10 728
Autres créances	112 659	58 731	53 928	44 880
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				2 368
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	909		909	2 590
Charges constatées d'avance	1 882		1 882	364
TOTAL ACTIF CIRCULANT	150 625	58 731	91 894	72 581
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
COMPTE DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	271 523	75 453	196 069	183 109

Bilan

	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
PASSIF		
Capital social ou individuel	63 550	63 550
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-40 850	
Résultat de l'exercice	-29 587	-40 850
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-6 888	22 700
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	18 210	18 094
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 684	29 480
<i>Personnel</i>	14 738	5 601
<i>Organismes sociaux</i>	28 012	13 941
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	1 699	
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	312	
Dettes fiscales et sociales	44 760	19 542
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	103 303	93 294
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	202 957	160 409
Ecart de conversion – Passif		
TOTAL PASSIF	196 069	183 109

Compte de résultat

	31/12/15	%	31/12/14	%
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue	244 544	100,00	268 686	100,00
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits	3 102	1,27	3 018	1,12
Total	247 646	101,27	271 703	101,12
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.	120 960	49,46	135 365	50,38
Variation de stock (m.p.)			-9 067	-3,37
Autres achats & charges externes	58 973	24,12	70 691	26,31
Total	179 933	73,58	196 989	73,32
MARGE SUR M/SES & MAT	67 713	27,69	74 715	27,81
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	1 854	0,76	194	0,07
Salaires et Traitements	52 631	21,52	49 998	18,61
Charges sociales	14 327	5,86	17 182	6,39
Amortissements et provisions	8 542	3,49	8 180	3,04
Autres charges	320	0,13	86	0,03
Total	77 675	31,76	75 639	28,15
RESULTAT D'EXPLOITATION	-9 962	-4,07	-925	-0,34
Produits financiers				
Charges financières	19 512	7,98	39 497	14,70
Résultat financier	-19 512	-7,98	-39 497	-14,70
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	-29 474	-12,05	-40 422	-15,04
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles	113	0,05	428	0,16
Résultat exceptionnel	-113	-0,05	-428	-0,16
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
RESULTAT DE L'EXERCICE	-29 587	-12,10	-40 850	-15,20

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial	48 000		48 000	48 000
207000 – Fonds commercial	48 000		48 000	48 000
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage	8 790	3 083	5 707	5 725
215400 – Matériel industriel	8 790		8 790	7 100
281540 – Amortis. matériel et outillage		3 083	-3 083	-1 375
Autres immobilisations corporelles	62 315	13 639	48 676	55 010
218100 – Instal. gales, agencet, aménagt. div.	58 276		58 276	57 776
218400 – Mobilier	4 039		4 039	4 039
281810 – Amortis. instal. gales, agencet. div		11 585	-11 585	-5 778
281840 – Amortis. mobilier		2 054	-2 054	-1 027
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	22		22	22
271000 – Titres immobilisés (droit propriété)	22		22	22
Autres immobilisations financières	1 771		1 771	1 771
275000 – Dépôts et cautionnements	1 771		1 771	1 771
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	120 898	16 722	104 176	110 528
Stocks				
Matières premières et autres approv.	9 067		9 067	9 067
310000 – Stocks matières premières	9 067		9 067	9 067
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 699		2 699	717
411111 – Clients CB	1 208		1 208	18
411112 – Clients CHEQUES	495		495	336
411113 – Clients TICKETS RESTAU	996		996	362
Fournisseurs débiteurs	10 527		10 527	
401000 – Fournisseurs	10 527		10 527	
Etat, Impôts sur les bénéfices	1 529		1 529	1 867
444000 – Etat – impôts sur les bénéfices	1 529		1 529	1 867
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	11 354		11 354	10 728
445200 – TVA due intracommunautaire				
445620 – TVA déductible s/immobilisations	100		100	
445661 – TVA déductible sur achats	2 633		2 633	1 703
445670 – Crédit de TVA à reporter	5 585		5 585	7 686
445860 – TVA sur factures non parvenues	3 035		3 035	1 340
Autres créances	112 659	58 731	53 928	44 880
455100 – C/C RECCE	29 648		29 648	20 121
467400 – ENTREPRISE INDIVIDUELLE – R	58 731		58 731	58 731
471000 – Compte général d'attente	24 280		24 280	5 454
496700 – Dépréciations autres cptes debit.		58 731	-58 731	-39 426
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				2 368
409100 – Fournisseurs – acomptes s/command				2 368
Disponibilités	909		909	2 590
512000 – Crédit Mutuel	900		900	2 590
530000 – Caisse	9		9	

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
Charges constatées d'avance	1 882		1 882	364
486000 – Charges constatées d'avance	1 882		1 882	364
TOTAL ACTIF CIRCULANT	150 625	58 731	91 894	72 581
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	271 523	75 453	196 069	183 109

Détail du Bilan

	Net au 31/12/15	Net au 31/12/14
PASSIF		
Capital social ou individuel	63 550	63 550
101300 – Capital souscrit–appelé, versé	63 550	63 550
Report à nouveau	-40 850	
119000 – Report à nouveau (solde débiteur)	-40 850	
Résultat de l'exercice	-29 587	-40 850
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-6 888	22 700
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	18 210	18 094
455200 – C/C PULCI	14 668	14 552
455300 – MBMS2	3 542	3 542
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 684	29 480
401000 – Fournisseurs	14 779	19 897
408100 – Fournisseurs – fact. non parvenues	21 904	9 583
Personnel	14 738	5 601
421000 – Personnel – rémunérations dues	12 319	5 601
428200 – Dettes provis. pr congés à payer	2 419	
Organismes sociaux	28 012	13 941
431000 – Sécurité sociale	15 800	8 814
437200 – Caisse de retraite KLESIA	8 556	3 545
437500 – Prévoyance KLESIA+mutuelle	2 969	1 326
437800 – Autres caisses ISICA PREV	64	64
437810 – Autres caisse MUTUELLE	192	192
438200 – Charges sociales s/congés à payer	431	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	1 699	
445800 – Régularisation de TVA collectée	1 699	
Autres dettes fiscales et sociales	312	
448600 – Etat – autres charges à payer	312	
Dettes fiscales et sociales	44 760	19 542
Autres dettes	103 303	93 294
411117 – Clients AVOIRS	739	
467100 – BPM SANTE	101 864	91 864
467500 – AREAS	701	1 430
TOTAL DETTES	202 957	160 409
TOTAL PASSIF	196 069	183 109

Détail du Compte de résultat

	31/12/15	%	31/12/14	%	Abs.(M)	Abs.(%)
PRODUITS						
Production vendue	244 544	100,00	268 686	100,00	-24 142	-8,99
701100 – Ventes produits finis 20%	16 492	6,74	24 005	8,93	-7 513	-31,30
701110 – Ventes traiteur 20%	22	0,01			22	
701200 – Ventes produits finis 5.50%	106 037	43,36	104 473	38,88	1 564	1,50
701210 – Ventes traiteur 5.50%	12 343	5,05			12 343	
701300 – Ventes produits finis 10%	100 553	41,12	130 294	48,49	-29 742	-22,83
701310 – Ventes traiteur 10%	578	0,24			578	
701400 – CA régularisé 20%	8 519	3,48	9 914	3,69	-1 394	-14,06
Autres produits	3 102	1,27	3 018	1,12	84	2,79
758000 – Produits divers gestion courante	416	0,17	241	0,09	175	72,46
791000 – Transfert de charges d'exploitation	2 686	1,10	2 776	1,03	-91	-3,27
Total	247 646	101,27	271 703	101,12	-24 058	-8,85
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de m.p & aut.approv.	120 960	49,46	135 365	50,38	-14 405	-10,64
601000 – Achats matières sans TVA	202	0,08	188	0,07	14	7,47
601100 – Achats matières 5.50%	97 617	39,92	107 100	39,86	-9 483	-8,85
601200 – Achats boissons 20%	14 943	6,11	21 299	7,93	-6 356	-29,84
601300 – Achats boissons 5.50%	3 774	1,54	2 745	1,02	1 028	37,45
601400 – Achats matières 10%	479	0,20	715	0,27	-235	-32,94
601500 – Achats matières 20%	535	0,22			535	
601920 – Matières premières CEE	418	0,17	391	0,15	27	7,01
602600 – Achats emballages	2 993	1,22	2 928	1,09	65	2,21
Variation de stock (m.p.)			-9 067	-3,37	9 067	-100,00
603100 – Variat. stocks Mat. premières/fourn			-9 067	-3,37	9 067	-100,00
Autres achats & charges externes	58 973	24,12	70 691	26,31	-11 718	-16,58
606110 – Fournitures électricité	4 360	1,78	5 325	1,98	-965	-18,12
606120 – Fournitures eau	377	0,15	327	0,12	51	15,47
606140 – Fournitures carburant	827	0,34	278	0,10	549	197,24
606300 – Achats de petit équipement	7 222	2,95	8 612	3,21	-1 390	-16,14
606400 – Achats fournitures administratives	299	0,12	144	0,05	154	106,98
613200 – Locations immobilières	21 250	8,69	21 250	7,91		
613210 – Location vitrine service AR, ENIXE	3 240	1,32	3 240	1,21		
613500 – Locations mobilières	228	0,09			228	
613530 – Locations de matériel de bureau	359	0,15	269	0,10	90	33,33
614000 – Charges locatives & copropriété	2 256	0,92	1 963	0,73	293	14,93
614100 – Charges locatives garage	4		4			
615000 – Entretien et réparations			376	0,14	-376	-100,00
615200 – Entretien immobilier	300	0,12	200	0,07	100	50,00
615210 – Blanchisserie	1 929	0,79	2 770	1,03	-841	-30,36
615500 – Entretien sur biens mobiliers	130	0,05	294	0,11	-164	-55,71
615600 – Maintenance	643	0,26	712	0,27	-69	-9,75
622600 – Honoraires	3 964	1,62	6 672	2,48	-2 708	-40,59
622610 – Honoraires juridiques	500	0,20	6 100	2,27	-5 600	-91,80
622700 – Frais d'actes et contentieux	3 418	1,40	1 407	0,52	2 011	142,98
623000 – Publicité	1 500	0,61	4 913	1,83	-3 413	-69,47
623400 – Cadeaux à la clientèle			50	0,02	-50	-100,00
623800 – Divers (pourboires, dons courants)	10		100	0,04	-90	-90,00
625100 – Voyages et déplacements	13	0,01	96	0,04	-83	-86,39
626000 – Frais postaux	36	0,01	5		31	680,66
626110 – Orange etc	756	0,31	890	0,33	-134	-15,03

Détail du Compte de résultat

	31/12/15	%	31/12/14	%	Abs.(M)	Abs.(%)
626120 -- Boutiques ttc	1 483	0,61	1 895	0,71	-412	-21,73
627400 -- Commissions CB	1 619	0,66	1 236	0,46	383	31,00
627410 -- Commissions TICKETS RESTAU	527	0,22	556	0,21	-29	-5,28
627800 -- Prestations de services bancaires	1 656	0,68	1 006	0,37	650	64,66
628110 -- Cotisations professionnelles	67	0,03			67	
Total	179 933	73,58	196 989	73,32	-17 055	-8,66
MARGE SUR M/SES & MAT	67 713	27,69	74 715	27,81	-7 002	-9,37
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	1 854	0,76	194	0,07	1 660	855,90
631200 -- Taxe d'apprentissage	284	0,12			284	
633300 -- Formation continue (organisme)	490	0,20			490	
635110 -- Contribut° économique territoriale	1 067	0,44	194	0,07	873	450,00
637800 -- Taxes diverses	13	0,01			13	
Salaires et Traitements	52 631	21,52	49 998	18,61	2 633	5,27
641100 -- Salaires appointements	47 456	19,41	47 221	17,57	234	0,50
641200 -- Congés payés	2 419	0,99			2 419	
641400 -- Indemnités et avantages divers	2 756	1,13	2 776	1,03	-20	-0,73
Charges sociales	14 327	5,86	17 182	6,39	-2 855	-16,62
645100 -- Cotisations à l'URSSAF	10 605	4,34	10 738	4,00	-133	-1,24
645320 -- Cotisations retraites (salariés)	3 372	1,38	3 289	1,22	84	2,55
645800 -- PREVOYANCE	466	0,19	402	0,15	65	16,07
645810 -- MUTUELLE	540	0,22	704	0,26	-164	-23,25
645820 -- CHARGES / CP	431	0,18			431	
646410 -- Areas plan epargne retraite interen	329	0,13	3 327	1,24	-2 999	-90,13
647500 -- Médecine du travail et pharmacie	15	0,01			15	
647800 -- Stages formation perfectionnement			590	0,22	-590	-100,00
648000 -- Autres charges de personnel	98	0,04			98	
649000 -- Crédit d'impôt compétitivité entrep	-1 529	-0,63	-1 867	-0,69	338	-18,10
Amortissements et provisions	8 542	3,49	8 180	3,04	362	4,43
681120 -- Dot. amort. s/immobil. corporel.	8 542	3,49	8 180	3,04	362	4,43
Autres charges	320	0,13	86	0,03	234	271,25
651200 -- Redevances	317	0,13	79	0,03	238	300,53
658000 -- Charges diverses gestion courante	3		7		-4	-58,24
Total	77 675	31,76	75 639	28,15	2 035	2,69
RESULTAT D'EXPLOITATION	-9 962	-4,07	-925	-0,34	-9 037	977,26
Charges financières	19 512	7,98	39 497	14,70	-19 985	-50,60
661600 -- Intérêts bancaires	206	0,08	72	0,03	135	187,45
686800 -- Autres dotations	19 306	7,89	39 426	14,67	-20 120	-51,03
Résultat financier	-19 512	-7,98	-39 497	-14,70	19 985	-50,60
RESULTAT COURANT	-29 474	-12,05	-40 422	-15,04	10 948	-27,08
Charges exceptionnelles	113	0,05	428	0,16	-315	-73,61
671200 -- Pénalités et amendes	113	0,05	428	0,16	-315	-73,61
Résultat exceptionnel	-113	-0,05	-428	-0,16	315	-73,61

Détail du Compte de résultat

	31/12/15	%	31/12/14	%	Abs.(M)	Abs.(%)
RESULTAT DE L'EXERCICE	-29 587	-12,10	-40 850	-15,20	11 263	-27,57