



# GJ O'CLOCK

Présentation de vos principaux indicateurs financiers

GJ O'CLOCK

9 Place des Champs Philippe

92250 LA GARENNE COLOMBES

## RATIOS SECTORIELS

*Cette présentation  
intègre des données  
comparatives.*

*Pour une meilleure  
analyse, nous avons  
sélectionné les critères  
suivants :*

### Comparatif

Secteur

### Critères de recherche

Activité : 5610A - Restauration traditionnelle

Département : 92 - Hauts-de-Seine

CA entre 100 et 300 k€

*Soit 458 entreprise(s) sélectionnée(s)*

## VOTRE SOCIÉTÉ EN QUELQUES CHIFFRES



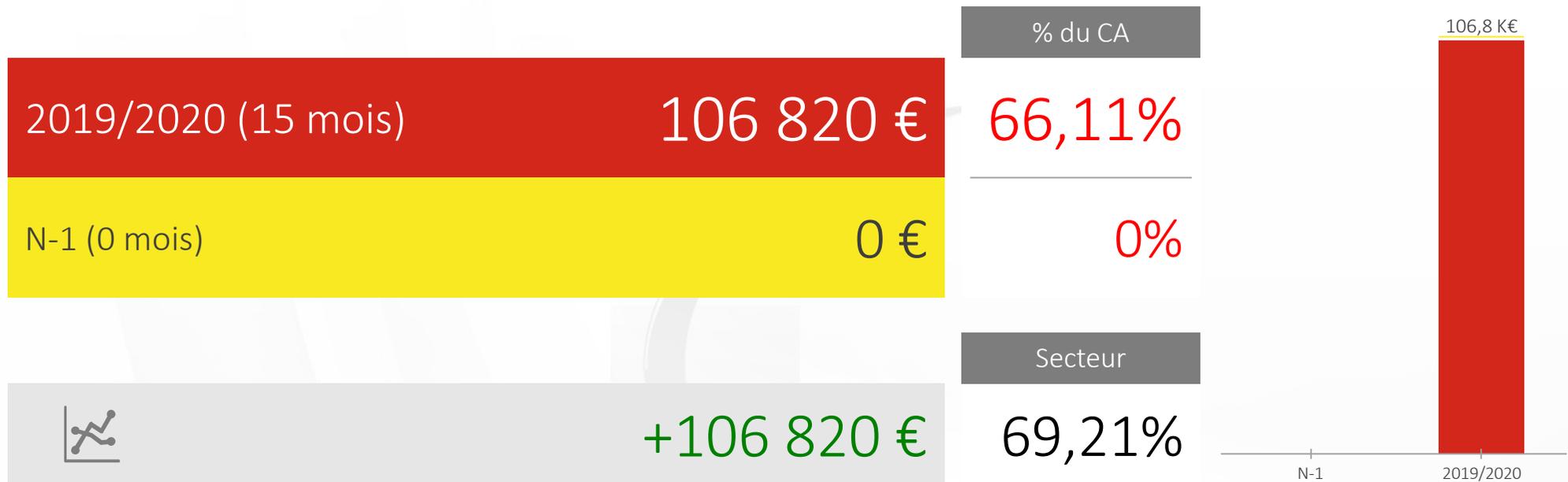
# ANALYSE DE VOTRE ACTIVITÉ

## ACTIVITÉ DE PRODUCTION / PRESTATIONS

	2019/2020 (15 mois)	N-1 (0 mois)	Évolution
Production vendue	161 584 €	0 €	
Production de l'exercice	161 584 €	0 €	
Achats consommés	54 764 €	0 €	
Marge sur production	106 820 €	0 €	
<b>Taux de marge sur production</b>	<b>66,11%</b>	<b>0%</b>	

Le taux de marge est faible comparé au secteur. Il devrait plutôt être aux alentours de 70%.

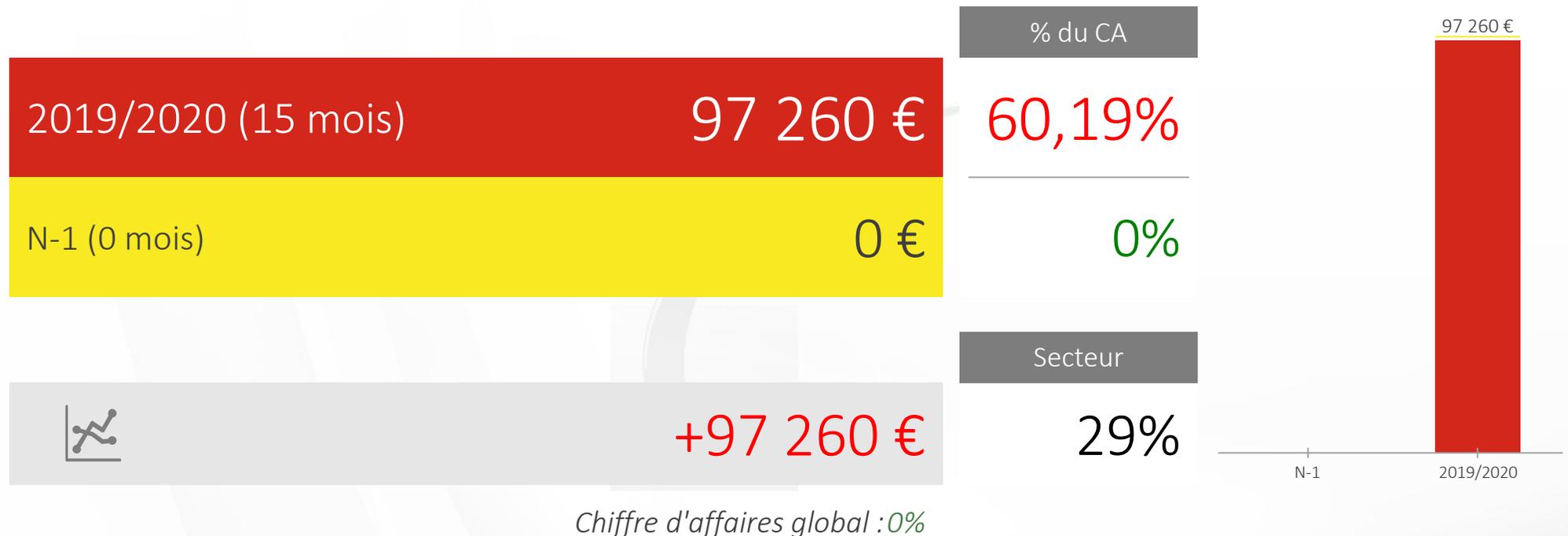
## MARGE GLOBALE



Chiffre d'affaires global : 0%

Au delà du chiffre d'affaires qui est forcément diminué en cette première année, la marge générée est plus faible que celle constatée dans le secteur.

## CHARGES DE FONCTIONNEMENT



Les charges de fonctionnement sont très importantes par rapport au chiffre d'affaires mais elles comprennent beaucoup d'éléments liés à la création de la société : petits équipements : 7k€ ; honoraires début société : 5k€ ; frais agence : 18k€ ; autres : 1k€ ; commission emprunts: 2k€

soit un total de 33k€

## CHARGES EXTERNES (DÉTAIL)

	2019/2020 (15 mois)	N-1 (0 mois)	Évolution
Fournitures consommables	13 989 €	0 €	+13 989 €
Locations, Charges locatives	31 761 €	0 €	+31 761 €
Entretien, Réparations	5 341 €	0 €	+5 341 €
Primes d'assurance	3 493 €	0 €	+3 493 €
Intermédiaires et honoraires	35 172 €	0 €	+35 172 €
Informations et communications	1 284 €	0 €	+1 284 €
Frais postaux, Télécom.	1 211 €	0 €	+1 211 €
Frais bancaires	4 291 €	0 €	+4 291 €
Autres services extérieurs	717 €	0 €	+717 €
<b>TOTAL</b>	<b>97 260 €</b>	<b>0 €</b>	<b>+97 260 €</b>

## IMPÔTS ET TAXES

		% du CA
2019/2020 (15 mois)	9 284 €	5,75%
N-1 (0 mois)	0 €	0%



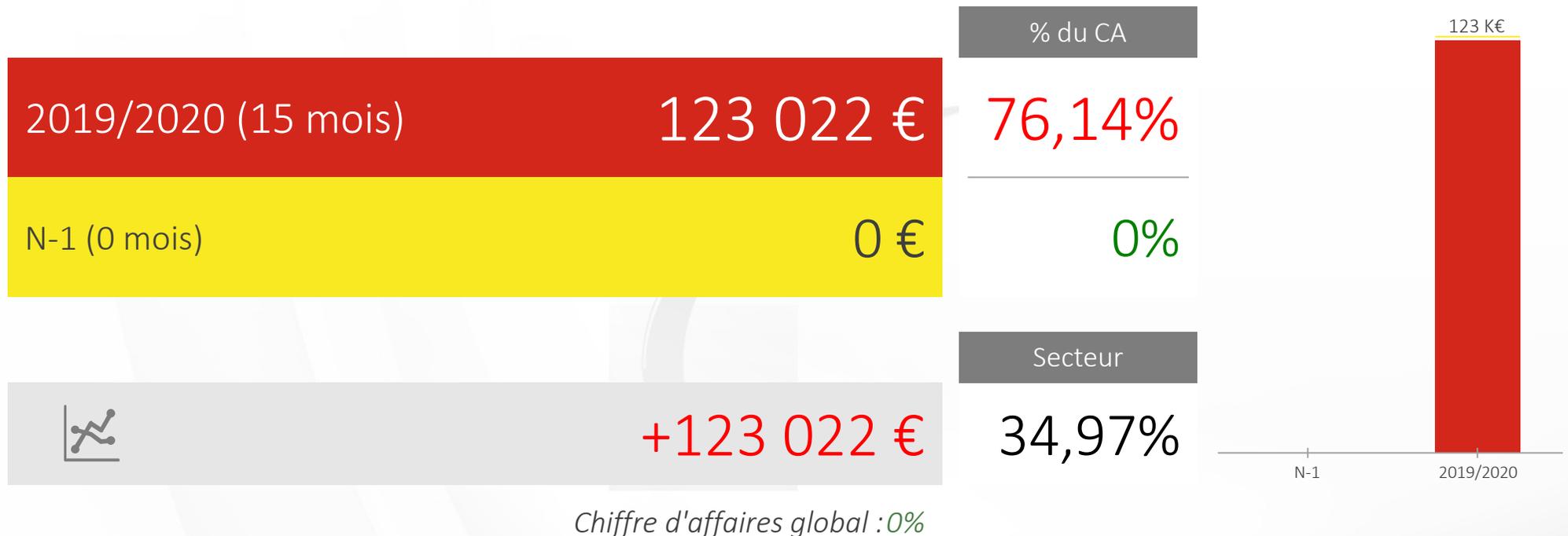
+9 284 €

Chiffre d'affaires global : 0%

Les impôts et taxes correspondent à

- Cotisation foncière des entreprises
- Taxes sur salaires : taxe d'apprentissage et formation professionnelle continue
- mais surtout les droits d'enregistrement de la cession du fonds de commerce (5k€)

## CHARGES DE PERSONNEL

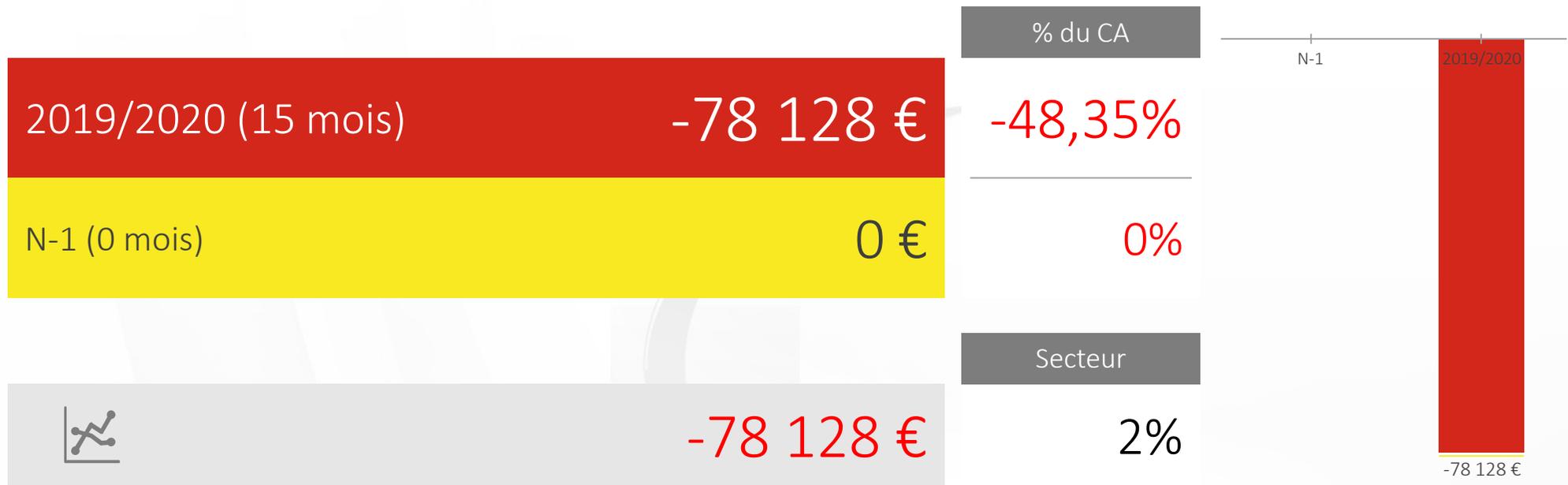


Les charges de personnel sont importantes par rapport au chiffre d'affaires, même en considérant cette année exceptionnelle qui est aussi une première année.

## SYNTHÈSE DES CHARGES DE PERSONNEL

	2019/2020 (15 mois)	N-1 (0 mois)	Évolution
Salaires bruts	102 927 €	0 €	
Charges sociales	12 322 €	0 €	
Taux de charges sociales	11,97%	0%	
Rémunération(s) dirigeant(s)	6 090 €	0 €	
Cot. obligatoires dirigeant(s)	204 €	0 €	
Cot. facultatives dirigeant(s)	1 479 €	0 €	
Taux de cotisations sociales	27,64%	0%	

# RÉSULTAT D'EXPLOITATION



Chiffre d'affaires global : 0%

Le résultat de ce premier exercice est logiquement négatif.

## RÉSULTAT DE L'EXERCICE



Chiffre d'affaires global : 0%

Le résultat de l'exercice correspond au résultat d'exploitation moins les charges financières liées aux emprunts, plus les abandons de compte courant.

## SYNTHÈSE DE L'ACTIVITÉ

	2019/2020 (15 mois)	N-1 (0 mois)	Évolution
Chiffre d'affaires	161 584 €	0 €	+161 584 €
Ventes + Production réelle	161 584 €	0 €	+161 584 €
Marge globale	106 820 €	0 €	+106 820 €
Charges de fonctionnement	97 260 €	0 €	+97 260 €
Impôts et taxes	9 284 €	0 €	+9 284 €
Charges de personnel	123 022 €	0 €	+123 022 €
Dotations aux amortissements	10 381 €	0 €	+10 381 €
Résultat d'exploitation	-78 128 €	0 €	-78 128 €
Résultat financier	-3 347 €	0 €	-3 347 €
Résultat courant	-81 475 €	0 €	-81 475 €
Résultat exceptionnel	80 000 €	0 €	+80 000 €
Résultat de l'exercice	-1 475 €	0 €	-1 475 €

# VOTRE TRÉSORERIE

Du résultat à votre trésorerie

## REPARTONS DE VOTRE RÉSULTAT

Résultat de l'exercice 2019/2020	-1 475 €
Charges sans décaissement de trésorerie	+10 381 €
Produits sans encaissement de trésorerie	0 €
Moins-values sur cessions d'immobilisations	0 €
Capacité à générer de la trésorerie	8 906 €

*C'est ce que l'on appelle la C.A.F. ou Capacité d'AutoFinancement de l'entreprise*

Les charges sans décaissement correspondent aux dotations aux amortissements des immobilisations corporelles.

## CETTE CAPACITÉ DOIT ÊTRE CORRIGÉE PAR L'ENSEMBLE DE VOS CHOIX DE FINANCEMENT

Financements externes : Ce qui est rentré

CAF : 8 906 €

Apports en capital ou en comptes courants

+147 801 €

Nouveaux emprunts

+364 539 €

Subventions d'investissements

0 €

Autres financements

0 €

**Total rentré**

**+512 340 €**

*A reporter : 521 246 €*

Année de l'apport du capital et du compte courant et de la souscription de 3 emprunts : PGE, prêt fonds de commerce et prêt travaux.

## CETTE CAPACITÉ DOIT ÊTRE CORRIGÉE PAR L'ENSEMBLE DE VOS CHOIX DE FINANCEMENT

### Besoins financiers : Ce qui est sorti

	<i>Report : 521 246 €</i>
Investissements	-288 044 €
Remboursements d'emprunts (Capital)	-36 887 €
Retraits sur comptes courants	-122 933 €
Dividendes versés	0 €
<b>Total sorti</b>	<b>-447 864 €</b>
	<i>A reporter : 73 382 €</i>

Les retraits sur comptes-courants comprennent les abandons en compte-courant de 40.000 euros chacun.

## CETTE CAPACITÉ DOIT ÊTRE CORRIGÉE PAR L'ENSEMBLE DES DÉCALAGES LIÉS À L'EXPLOITATION

	Ratios	Variation	Impact sur la trésorerie
			<i>Report : 73 382 €</i>
Stocks	45 jours	+6 095 €	-6 095 €
Créances clients	4 jours	+1 831 €	-1 831 €
Dettes fournisseurs		+180 €	+180 €
Autres créances		+65 340 €	-65 340 €
Autres dettes		+22 650 €	+22 650 €
<b>Total des décalages</b>			<b>-50 436 €</b>
			<i>Mouvement net de trésorerie : 22 946 €</i>

Les autres créances correspondent aux aides du fonds de solidarité des entreprises et surtout aux remboursements liés au dégât des eaux.

Les autres dettes sont constituées principalement des congés payés des salariés.

## SOLDE DE TRÉSORERIE

Solde de trésorerie au N-1 0 €

+ Mouvements de trésorerie 2019/2020 +22 946 €

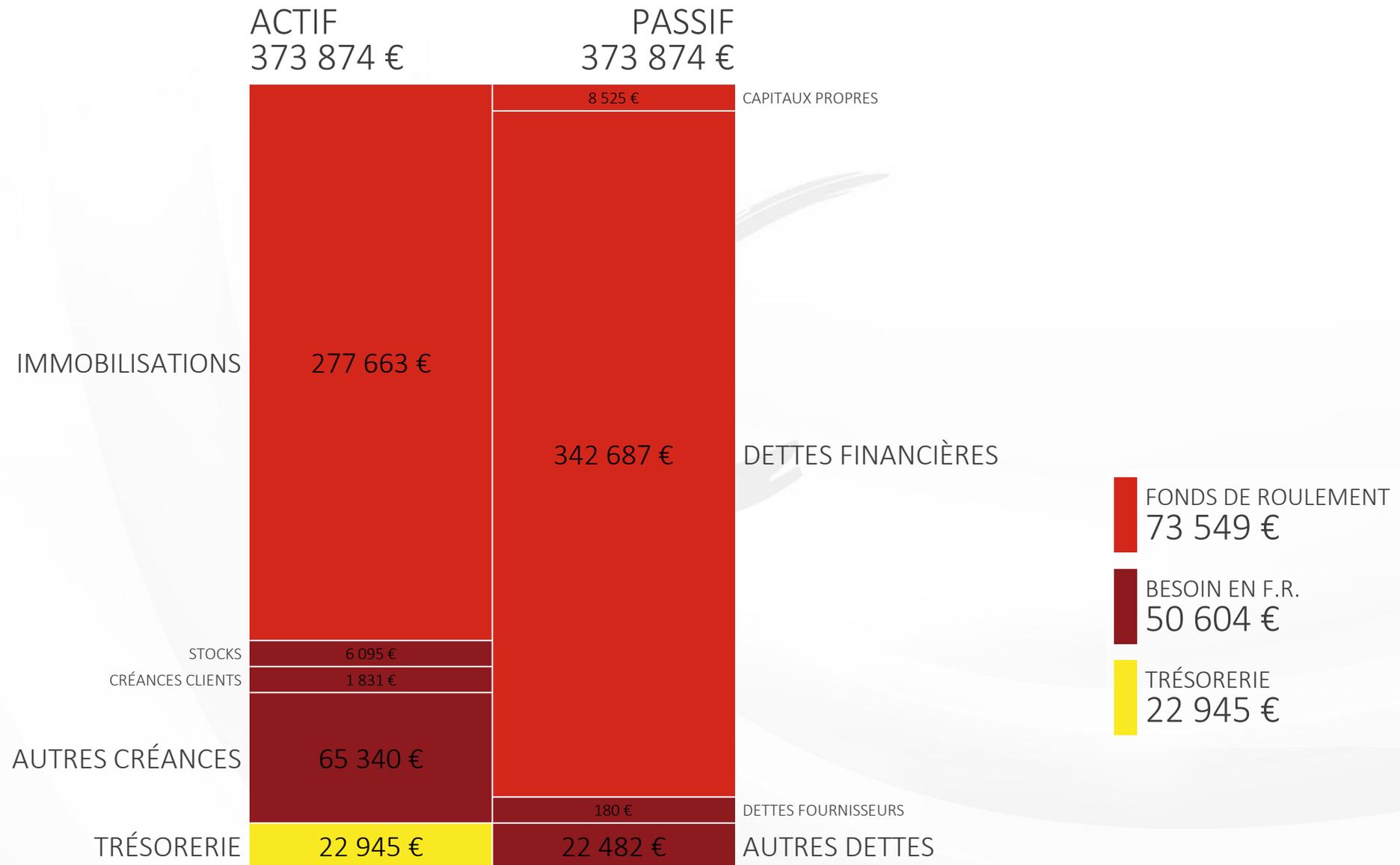
Solde de Trésorerie au 31/12/2020 22 946 €

La trésorerie est épisodiquement faible au 31 décembre 2020 par rapport aux nombreux apports de ce premier exercice.

# VOTRE BILAN

au 31/12/2020

## BILAN AU 31/12/2020



## LES RECOMMANDATIONS D'AGEX

### Tickets caisse (type intermarché):

Ces tickets ne sont pas des justificatifs comptables idéaux bien que nous ayons conscience qu'il est difficile d'obtenir des factures pour ce type d'achat.

Nous vous recommandons de payer par carte bancaire ces dépenses afin de mieux justifier ces dépenses

## CONCLUSION

Ce premier exercice vous a fait connaître de très grandes difficultés :

- la crise sanitaire vous a empêché de vous développer et a limité très fortement votre chiffre d'affaires
- le dégât des eaux vous a fait perdre au moins 3 semaines de recettes à une époque où le restaurant aurait très bien tourné
- vous avez connu de nombreux problèmes qui ont occasionné des frais qui ne pouvaient être prévus.

Le chiffre d'affaires, même s'il est faible, est porteur cependant d'espoir puisqu'il correspond à peine à 6 mois de chiffre d'affaires.

Egalement, même si elle est liée aussi aux pertes en fin d'année 2020, la marge est faible surtout avec un chiffre d'affaires avec autant d'alcool. Ne conviendrait-il pas d'augmenter les prix lors de la reprise d'activité?



AGEX

Le cabinet AGEX vous accompagne tout au cours de l'année.  
N'hésitez pas à nous solliciter avant la mise en œuvre de tout projet.