

SAS BOUCHERIE LIMOUSINE

Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

2 RUE DU PAVE DE MEUDON

92370 CHAVILLE

SIRET : 83825901800029

IN EXTENSO BOULOGNE BILLANCOURT

63 ter avenue Edouard Vaillant

92100 Boulogne Billancourt

Tél : 01 72 29 60 00

Fax 01.72.29.60.01

Sommaire

VOTRE ANNEE EN RESUME

Votre année en résumé	1
-----------------------	---

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)	2
--	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation de l'expert-comptable - Signature numérique	3
---	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (Suite)	7
Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des provisions et dépréciations	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Etat des crédits bails	14
Charges à payer et produits à recevoir	15

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	16
Bilan Passif détaillé	18
Compte de résultat détaillé	20
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	23

Votre année
en résumé

BOUCHERIE LIMOUSINE

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2024

CHIFFRE D'AFFAIRES -21 % Diminution de -87 127 €

324 079 €

E.B.E % du CA

881 €

RESULTAT -4 % du CA

-12 796 €

FONDS DE ROULEMENT

-16 304 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

-20 122 €

TRESORERIE

3 818 €

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion (sur 3 ans)

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2024		Au 31/12/2023		Au 31/12/2022	
* Ventes de marchandises	324 079	100.00	411 206	100.00	254 125	100.00
- Coût direct d'achat	206 381	63.68	248 188	60.36	167 971	66.10
+ /- Variation du stock de marchandises	1 090	0.34	292	0.07	2 972	1.17
Marge commerciale (I)	116 608	35.98	162 726	39.57	83 182	32.73
+ Production vendue						
+ Production stockée						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice						
- Matières premières et approvisionnements consommés	2 556	NS	2 459	NS	9 739	NS
- Sous traitance directe						
Marge brute sur production (II)	-2 556	NS	-2 459	NS	-9 739	NS
Marge brute globale (I + II)	114 052	35.19	160 267	38.97	73 443	28.90
- Services extérieurs et autres charges externes	53 930	16.64	55 238	13.43	100 890	39.70
Valeur ajoutée produite	60 122	18.55	105 029	25.54	-27 447	-10.80
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 067	0.95	611	0.15	9 537	3.75
- Salaires et traitements	40 181	12.40	38 467	9.35	15 297	6.02
- Charges sociales	15 992	4.93	15 705	3.82	4 107	1.62
Excédent brut d'exploitation	881	0.27	50 246	12.22	-56 389	-22.19
+ Reprises sur amortissements et provisions						
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	7 792	2.40	6 261	1.52	2 806	1.10
- Dotations aux provisions sur immobilisations						
- Dotations aux provisions sur actif circulant						
- Dotations aux provisions pour risques et charges						
+ Autres produits de gestion courante	61	0.02	13		10	
- Autres charges de gestion courante	31	0.01	3		66	0.03
+ Transfert de charges d'exploitation					4 102	1.61
Résultat d'exploitation (hors chgs et prod. financiers)	-6 881	-2.12	43 996	10.70	-55 149	-21.70
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)						
- Perte supportée (quote part opérations en commun)						
+ Produits financiers de participations						
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances						
+ Autres intérêts et produits assimilés						
+ Reprises sur provisions financières						
+ Différences positives de change						
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
- Dotations financières aux amortissements et provisions						
- Intérêts et charges assimilées	4 931	1.52	4 930	1.20	2 042	0.80
- Différences négatives de change						
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Résultat courant avant impôts	-11 811	-3.64	39 066	9.50	-57 191	-22.50
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion					4 343	1.71
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 000	4.63			230 000	90.51
+ Reprises sur prov. & transfert de charges exceptionnels						
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	60	0.02			275	0.11
- Charges exceptionnelles sur opération en capital	15 924	4.91			220 751	86.87
- Dotation exceptionnelles aux amortissements et provisions					7 618	3.00
Résultat exceptionnel	-984	-0.30			5 700	2.24
- Participation des salariés aux résultats						
- Impôt sur les bénéfices			439	0.11		
Résultat Net Comptable	-12 796	-3.95	38 627	9.39	-51 491	-20.26

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS BOUCHERIE LIMOUSINE relatifs à la période du 01/01/2024 au 31/12/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	275 575 €
Chiffre d'affaires :	324 079 €
Résultat net Comptable :	-12 796 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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 Boulogne-Billancourt

Le 25/02/2025

M FRANCOIS-GERARD MONDI
Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	225 000		225 000	225 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	24 025	6 660	17 365	20 317
Autres immobilisations corporelles	21 892	7 894	13 998	17 484
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 590		10 590	10 245
TOTAL (I)	281 507	14 554	266 953	273 046
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	2 132		2 132	2 600
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	774		774	1 864
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	1 898		1 898	1 190
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	3 818		3 818	31 701
Charges constatées d'avance				4 931
TOTAL (II)	8 622		8 622	42 286
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	290 130	14 554	275 575	315 332

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	1 000	1 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	100	100
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	51 950	13 324
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-12 796	38 627
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	40 255	53 050
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	203 850	230 143
Emprunts et dettes financières diverses	6 544	482
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 979	21 146
Dettes fiscales et sociales	7 948	10 510
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	235 320	262 281
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	275 575	315 332
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	324 079		324 079	411 206
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
Chiffre d'affaires Net	324 079		324 079	411 206
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				
Autres produits			61	13
TOTAL (I)			324 141	411 219
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			206 381	248 188
Variation de stocks (marchandises)			1 090	292
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 088	5 059
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			468	-2 600
Autres achats et charges externes *			53 930	55 238
Impôts, taxes et versements assimilés			3 067	611
Salaires et traitements			40 181	38 467
Charges sociales			15 992	15 705
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 792	6 261
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			31	3
TOTAL (II)			331 021	367 223
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-6 881	43 996
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			4 931	4 930
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			4 931	4 930
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-4 931	-4 930
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-11 811	39 066

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)

Du 01/01/2024
Au 31/12/2024Du 01/01/2023
Au 31/12/2023

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	15 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	

TOTAL (VII) **15 000**

Charges exceptionnelles

Sur opérations de gestion	60
Sur opérations en capital	15 924
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	

TOTAL (VIII) **15 984**

RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) **-984**

Participations des salariés (IX)

Impôts sur les bénéfices (X) 439

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) **339 141** **411 219**

TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) **351 937** **372 593**

BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES) **-12 796** **38 627**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 275 575 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -12 796 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions	créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		225 000		
	TOTAL	225 000		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		24 025		
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers		14 092		
Mat. de transport				17 278
Mat. de bureau et info., mobilier		7 800		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	45 917		17 278
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		10 245		345
	TOTAL	10 245		345
	TOTAL GENERAL	281 162		17 623
Cadre B	Diminutions		Réévalu. légale ou éval. par mise en équival.	
	Virement	Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			225 000	
	TOTAL		225 000	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			24 025	
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers			14 092	
Mat. de transport		17 278		
Mat. de bureau et info., mobilier			7 800	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	17 278	45 917	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			10 590	
	TOTAL		10 590	
	TOTAL GENERAL	17 278	281 507	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions :					
- Sur sol propre					
- Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		3 708	2 953		6 660
Installations générales, agencements et aménagements divers		3 290	2 706		5 996
Matériel de transport			1 353	1 353	
Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 118	780		1 898
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		8 116	7 792	1 353	14 554
TOTAL GÉNÉRAL		8 116	7 792	1 353	14 554

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations				Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencs et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							

TOTAL GÉNÉRAL		TOTAL GÉNÉRAL		TOTAL GÉNÉRAL	
NON VENTILÉ		NON VENTILÉ		NON VENTILÉ	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					

TOTAL I

Risques et charges

Provisions pour litiges
Provisions pour garanties données aux clients
Provisions pour pertes sur marché à terme
Provisions pour amendes et pénalités
Provisions pour pertes de change
Provisions pour pensions & obligations
Provisions pour impôts
Provisions pour renouvellement des immobilisations
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer
Autres provisions pour risques et charges

TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					

TOTAL III

TOTAL GENERAL (I+II+III)

Dont dotations et reprises : - d'exploitation

Dont dotations et reprises : - financières

Dont dotations et reprises : - exceptionnelles

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	10 590		10 590
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	1 688	1 688	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	210	210	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	12 488	1 898	10 590

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	203 850	44 073	159 777	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	16 979	16 979		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 567	4 567		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 279	1 279		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 102	2 102		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	6 544	6 544		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	235 320	75 543	159 777	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	17 528			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	42 551			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	6 544			

Etat des crédits bails

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeurs nettes
		de l'exercice	cumulés	
Terrains				
Construction				
Inst. tech, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	28 823			
Immobilisations en cours				
TOTAL		28 823		

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer			Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 an à 5 ans	à plus de 5 ans	
Terrains						
Constructions						
Inst. tech., matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	13 697		13 697	8 519		
Immobilisations en cours						
TOTAL	13 697		13 697	8 519		

Commentaires : néant

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 402	1 560
Dettes fiscales et sociales	2 001	9
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 403	1 569

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	225 000.00	225 000.00		
207000 Fonds commercial	225 000.00	225 000.00		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	17 364.64	20 317.14	-2 952.50	-14.53
215400 Matériel industriel	20 725.00	20 725.00		
215500 Outillage industriel	3 300.00	3 300.00		
281540 Amort.matériel industriel	-5 054.37	-2 761.87	-2 292.50	-82.98
281550 Amortissements outillage industriel	-1 605.99	-945.99	-660.00	-69.77
Autres immobilisations corporelles	13 998.30	17 484.35	-3 486.05	-19.94
218100 Aai divers	14 092.38	14 092.38		
218400 Mobilier	7 800.00	7 800.00		
281810 Amort. aai divers	-5 996.08	-3 290.03	-2 706.05	-82.25
281840 Amortissements mobilier	-1 898.00	-1 118.00	-780.00	-69.77
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 590.06	10 244.89	345.17	3.37
275000 Depots cautionnem. verses	10 590.06	10 244.89	345.17	3.37
TOTAL (I)	266 953.00	273 046.38	-6 093.38	-2.23
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements	2 132.00	2 600.00	-468.00	-18.00
326000 Stocks d'emballages	2 132.00	2 600.00	-468.00	-18.00
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	774.00	1 864.25	-1 090.25	-58.48
370000 Stocks de marchandises	724.00	1 764.25	-1 040.25	-58.96
371000 Stocks de boissons	50.00	100.00	-50.00	-50.00
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	1 897.96	1 189.57	708.39	59.50
445660 Tva/autr.biens.serv.ded.	1 287.49	719.36	568.13	79.00

ACTIF	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
445860 Tva fact.non parvenues	400.26	260.00	140.26	53.85
467200 Notaire	210.21	210.21		
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	3 818.15	31 700.69	-27 882.54	-87.96
512010 Bnp paribas	2 692.68	30 737.73	-28 045.05	-91.24
530000 Caisse	1 125.47	962.96	162.51	16.82
Charges constatées d'avance		4 931.03	-4 931.03	-100.00
486000 Charges constat. d'avance		4 931.03	-4 931.03	-100.00
TOTAL (II)	8 622.11	42 285.54	-33 663.43	-79.61
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	275 575.11	315 331.92	-39 756.81	-12.61

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde			Variation
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel dont versé : 1 000	1 000.00	1 000.00		
101300 Capital souscrit appelé versé	1 000.00	1 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale	100.00	100.00		
106100 Reserve legale	100.00	100.00		
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau	51 950.46	13 323.72	38 626.74	289.90
110000 Report a nouveau créditeur	51 950.46	13 323.72	38 626.74	289.90
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-12 795.84	38 626.74	-51 422.58	-133.13
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	40 254.62	53 050.46	-12 795.84	-24.12
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL (I bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	203 849.64	230 143.29	-26 293.65	-11.42
164300 Emprunt silo	7 814.20	12 599.20	-4 785.00	-37.98
164400 Emprunt 10k€	7 939.39	9 714.79	-1 775.40	-18.28
164500 Emprunt 240k€	172 123.74	207 829.30	-35 705.56	-17.18
164600 Emprunt 17.5K€	15 972.31		15 972.31	-
Emprunts et dettes financières diverses	6 544.39	481.94	6 062.45	+1 000.00
455000 Comptes courants d'avril marc	6 544.39	481.94	6 062.45	+1 000.00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 978.53	21 145.96	-4 167.43	-19.71
401000 Fournisseurs	14 576.97	19 585.96	-5 008.99	-25.57
408100 Fourn. factures non parvenues	2 401.56	1 560.00	841.56	53.97
Dettes fiscales et sociales	7 947.93	10 510.27	-2 562.34	-24.38
421000 Remunerations dues au personnel		6 392.22	-6 392.22	-100.00
431000 Urssaf	1 667.27	1 621.21	46.06	2.84
437300 Retraite	1 090.19	356.66	733.53	205.32
437500 Prevoyance	1 809.49	884.73	924.76	104.41
442100 Etat - impot recouv/tiers	100.91	7.80	93.11	+1 000.00
444000 Impôts sur les sociétés		439.00	-439.00	-100.00
445510 T.v.a. à décaisser	1 204.00	738.00	466.00	63.14

PASSIF	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
445800 Tva a regulariser	74.84	61.34	13.50	22.95
448600 Etat charges a payer	1 966.00		1 966.00	-
448620 Taxe d apprentissage a pa	35.23	9.31	25.92	288.89
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	235 320.49	262 281.46	-26 960.97	-10.28
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	275 575.11	315 331.92	-39 756.81	-12.61

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	324 079.40	411 205.96	-87 126.56	-21.19
707000 Ventes a 5.5%	290 070.96	351 844.57	-61 773.61	-17.56
707200 Vente a 10%	34 008.44	59 361.39	-25 352.95	-42.71
Production vendue biens				
Production vendue services				
Chiffre d'affaires Net	324 079.40	411 205.96	-87 126.56	-21.19
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits	61.47	13.49	47.98	369.23
758000 Produits divers des gest. courante	61.47	13.49	47.98	369.23
TOTAL (I)	324 140.87	411 219.45	-87 078.58	-21.18
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	206 381.31	248 187.85	-41 806.54	-16.84
607000 Achats marchandises	206 381.31	248 119.19	-41 737.88	-16.82
607100 Achats de marchandises 20%		68.66	-68.66	-100.00
Variation de stock (marchandises)	1 090.25	291.75	798.50	273.29
603700 Variation stocks marchandises	990.25	391.75	598.50	152.55
603710 Variation stocks boissons	100.00	-100.00	200.00	-200.00
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 087.97	5 059.47	-2 971.50	-58.73
602600 Achats emballages	2 087.97	5 059.47	-2 971.50	-58.73
Variation de stock (matières premières et autres appro.)	468.00	-2 600.00	3 068.00	-118.00
603200 Variation des stocks des autres approvisionnements	-2 132.00		-2 132.00	-
603260 Variation stocks emballages	2 600.00	-2 600.00	5 200.00	-200.00
Autres achats et charges externes*	53 930.20	55 238.21	-1 308.01	-2.37
606100 Electricite/gaz	6 997.90	8 020.92	-1 023.02	-12.75
606110 Eau	675.79	930.02	-254.23	-27.31
606140 Carburant	163.42	41.70	121.72	288.10
606170 Achats ustensiles		159.12	-159.12	-100.00
606300 Achats petits equip.	5 898.69	7 486.65	-1 587.96	-21.21
606310 Decoration	463.65	936.36	-472.71	-50.43
606400 Fournitures administratives	233.03	302.82	-69.79	-23.10
613200 Locations immobilières	19 896.71	19 223.87	672.84	3.50
613211 Location alarme	468.00	460.00	8.00	1.74
613212 Location equipmt cuisine	2 234.64	2 234.64		
613500 Locations machine cb	276.00	276.00		
615500 Entretien biens mobiliers		1 808.56	-1 808.56	-100.00
615520 Entretien véhicules	319.00		319.00	-
615550 Blanchissage		214.02	-214.02	-100.00
616100 Assurances multirisques	2 832.35	1 744.15	1 088.20	62.39
616120 Assurance crédit bail - NCM	88.44	88.44		
616600 Assurance emprunt	1 365.60	1 365.60		
622600 Honoraires comptables	5 416.00	5 067.00	349.00	6.89
622601 Honoraire social	615.60	342.00	273.60	80.12
622620 Honoraires juridiques	900.00	650.00	250.00	38.46
622700 Frais d'actes et de contentieux	4.50	138.43	-133.93	-96.38
623800 Divers (pourboires, dons courants, ...)	190.00		190.00	-
625100 Voyages et déplacements	0.80	780.93	-780.13	-99.87

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
625600 Frais de missions	43.42	113.88	-70.46	-62.28
625700 Receptions	2 879.83	936.62	1 943.21	207.36
626000 Frais postaux	15.48	69.60	-54.12	-78.57
626200 Telephone	539.17	775.64	-236.47	-30.54
627800 Frais bancaires	314.96	300.98	13.98	4.65
627810 Frais sur cb	1 097.22	770.26	326.96	42.47
Impôts, taxes et versements assimilés	3 066.64	610.57	2 456.07	401.96
633300 Formation continue	215.50	211.59	3.91	1.89
633500 Taxe apprentissage	299.14	226.98	72.16	31.72
635110 Cfe	1 966.00		1 966.00	-
635140 Taxe sur les véhicules des sociétés	187.00		187.00	-
635800 Autres impôts et taxes	399.00	172.00	227.00	131.98
Salaires et traitements	40 181.47	38 467.14	1 714.33	4.46
641000 Remunerations president	39 181.47	38 467.14	714.33	1.86
641300 Primes exceptionnelles	1 000.00		1 000.00	-
Charges sociales	15 992.33	15 704.73	287.60	1.83
645100 Cotisations urssaf	12 690.82	12 463.50	227.32	1.82
645300 Cotisations retraite	2 607.89	2 560.41	47.48	1.88
645500 Cotisations prevoyance	693.62	680.82	12.80	1.91
Dotations aux amortissements sur immobilisations	7 791.97	6 260.65	1 531.32	24.45
681120 Dotations aux amortissements	7 791.97	6 260.65	1 531.32	24.45
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	31.29	3.04	28.25	933.33
658000 Charges div.gestion courante	31.29	3.04	28.25	933.33
TOTAL (II)	331 021.43	367 223.41	-36 201.98	-9.86
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-6 880.56	43 996.04	-50 876.60	-115.64
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	4 930.94	4 930.30	0.64	0.02
661100 Interets des emprunts	4 930.94	4 930.30	0.64	0.02
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	4 930.94	4 930.30	0.64	0.01
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-4 930.94	-4 930.30	-0.64	0.01
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-11 811.50	39 065.74	-50 877.24	-130.23
Produits Exceptionnels				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 000.00		15 000.00	-
775200 Produits des cessions d'éléments d'actif - immobilisations corpo...	15 000.00		15 000.00	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)	15 000.00		15 000.00	
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	60.00		60.00	-
671200 Amendes	60.00		60.00	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 924.34		15 924.34	-
675200 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés immobilisations ...	15 924.34		15 924.34	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)	15 984.34		15 984.34	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-984.34		-984.34	
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		439.00	-439.00	-100.00
695000 Impôts sur les bénéfices		439.00	-439.00	-100.00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	339 140.87	411 219.45	-72 078.58	-17.53
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	351 936.71	372 592.71	-20 656.00	-5.54
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-12 795.84	38 626.74	-51 422.58	-133.13

Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés

	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023	Variation	
Soldes Intermédiaires de Gestion				
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Montant	%
* Ventes de marchandises	324 079.40	411 205.96	-87 126.56	-21.19
* 707000 Ventes a 5.5%	290 070.96	351 844.57	-61 773.61	-17.56
* 707200 Vente a 10%	34 008.44	59 361.39	-25 352.95	-42.71
- Cout direct d'achat	206 381.31	248 187.85	-41 806.54	-16.84
- 607000 Achats marchandises	206 381.31	248 119.19	-41 737.88	-16.82
- 607100 Achats de marchandises 20%		68.66	-68.66	-100.00
+/- Variation du stock de marchandises	1 090.25	291.75	798.50	273.29
+/- 603700 Variation stocks marchandises	990.25	391.75	598.50	152.55
+/- 603710 Variation stocks boissons	100.00	-100.00	200.00	-200.00
Marge commerciale (I)	116 607.84	162 726.36	-46 118.52	-28.34
+ Production vendue				
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice				
- Matières premières et approvisionnements consommés	2 555.97	2 459.47	96.50	3.94
- 602600 Achats emballages	2 087.97	5 059.47	-2 971.50	-58.73
- 603200 Variation des stocks des autres approvisionnements	-2 132.00		-2 132.00	-
- 603260 Variation stocks emballages	2 600.00	-2 600.00	5 200.00	-200.00
- Sous traitance directe				
Marge brute sur production (II)	-2 555.97	-2 459.47	-96.50	3.92
Marge brute globale (I + II)	114 051.87	160 266.89	-46 215.02	-28.84
- Services extérieurs et autres charges externes	53 930.20	55 238.21	-1 308.01	-2.37
- 606100 Electricite/gaz	6 997.90	8 020.92	-1 023.02	-12.75
- 606110 Eau	675.79	930.02	-254.23	-27.31
- 606140 Carburant	163.42	41.70	121.72	288.10
- 606170 Achats ustensiles		159.12	-159.12	-100.00
- 606300 Achats petits equip.	5 898.69	7 486.65	-1 587.96	-21.21
- 606310 Decoration	463.65	936.36	-472.71	-50.43
- 606400 Fournitures administratives	233.03	302.82	-69.79	-23.10
- 613200 Locations immobilières	19 896.71	19 223.87	672.84	3.50
- 613211 Location alarme	468.00	460.00	8.00	1.74
- 613212 Location equipmt cuisine	2 234.64	2 234.64		
- 613500 Locations machine cb	276.00	276.00		
- 615500 Entretien biens mobiliers		1 808.56	-1 808.56	-100.00
- 615520 Entretien véhicules	319.00		319.00	-
- 615550 Blanchissage		214.02	-214.02	-100.00
- 616100 Assurances multirisques	2 832.35	1 744.15	1 088.20	62.39
- 616120 Assurance crédit bail - NCM	88.44	88.44		
- 616600 Assurance emprunt	1 365.60	1 365.60		
- 622600 Honoraires comptables	5 416.00	5 067.00	349.00	6.89
- 622601 Honoraire social	615.60	342.00	273.60	80.12
- 622620 Honoraires juridiques	900.00	650.00	250.00	38.46
- 622700 Frais d'actes et de contentieux	4.50	138.43	-133.93	-96.38
- 623800 Divers (pourboires, dons courants, ...)	190.00		190.00	-
- 625100 Voyages et déplacements	0.80	780.93	-780.13	-99.87
- 625600 Frais de missions	43.42	113.88	-70.46	-62.28
- 625700 Receptions	2 879.83	936.62	1 943.21	207.36
- 626000 Frais postaux	15.48	69.60	-54.12	-78.57

		Du 01/01/2024	Du 01/01/2023	Variation	
Soldes Intermédiaires de Gestion		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Montant	%
-	626200 Telephone	539.17	775.64	-236.47	-30.54
-	627800 Frais bancaires	314.96	300.98	13.98	4.65
-	627810 Frais sur cb	1 097.22	770.26	326.96	42.47
	Valeur ajoutée produite	60 121.67	105 028.68	-44 907.01	-42.76
+	Subventions d'exploitation				
-	Impôts, taxes et versements assimilés	3 066.64	610.57	2 456.07	401.96
-	633300 Formation continue	215.50	211.59	3.91	1.89
-	633500 Taxe apprentissage	299.14	226.98	72.16	31.72
-	635110 Cfe	1 966.00		1 966.00	-
-	635140 Taxe sur les véhicules des sociétés	187.00		187.00	-
-	635800 Autres impots et taxes	399.00	172.00	227.00	131.98
-	Salaires et traitements	40 181.47	38 467.14	1 714.33	4.46
-	641000 Remunerations president	39 181.47	38 467.14	714.33	1.86
-	641300 Primes exceptionnelles	1 000.00		1 000.00	-
-	Charges sociales	15 992.33	15 704.73	287.60	1.83
-	645100 Cotisations urssaf	12 690.82	12 463.50	227.32	1.82
-	645300 Cotisations retraite	2 607.89	2 560.41	47.48	1.88
-	645500 Cotisations prevoyance	693.62	680.82	12.80	1.91
	Excédent brut d'exploitation	881.23	50 246.24	-49 365.01	-98.25
+	Reprises sur amortissements et provisions				
-	Dotations aux amortissements sur immobilisations	7 791.97	6 260.65	1 531.32	24.45
-	681120 Dotations aux amortissements	7 791.97	6 260.65	1 531.32	24.45
-	Dotations aux provisions sur immobilisations				
-	Dotations aux provisions sur actif circulant				
-	Dotations aux provisions pour risques et charges				
+	Autres produits de gestion courante	61.47	13.49	47.98	369.23
+	758000 Produits divers des gest. courante	61.47	13.49	47.98	369.23
-	Autres charges de gestion courante	31.29	3.04	28.25	933.33
-	658000 Charges div.gestion courante	31.29	3.04	28.25	933.33
+	Transfert de charges d'exploitation				
	Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-6 880.56	43 996.04	-50 876.60	-115.64
+	Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
-	Perte supportée (quote part opérations en commun)				
+	Produits financiers et participations				
+	Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+	Autres intérêts et produits assimilés				
+	Reprises sur provisions financières				
+	Différences positives de change				
+	Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
-	Dotations financières aux amortissements et provisions				
-	Intérêts et charges assimilées	4 930.94	4 930.30	0.64	0.02
-	661100 Interets des emprunts	4 930.94	4 930.30	0.64	0.02
-	Différences négatives de change				
-	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
	Résultat courant avant impôts	-11 811.50	39 065.74	-50 877.24	-130.23
+	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+	Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 000.00		15 000.00	-
+	775200 Produits des cessions d'éléments d'actif - immobilisations cor...	15 000.00		15 000.00	-
+	Reprises sur provisions & transfert de charges exceptionnelles				
-	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	60.00		60.00	-

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023	Variation	
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Montant	%
- 671200 Amendes	60.00		60.00	-
- Charges exceptionnelles sur opération en capital	15 924.34		15 924.34	-
- 675200 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés immobilisatio...	15 924.34		15 924.34	-
- Dotation exceptionnelle aux amortissements et provisions				
	Résultat exceptionnel	-984.34	-984.34	NS
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices		439.00	-439.00	-100.00
- 695000 Impôts sur les bénéfices		439.00	-439.00	-100.00
	Résultat Net Comptable	-12 795.84	38 626.74	-51 422.58
			-133.13	

In Extenso

IN EXTENSO BOULOGNE BILLANCOURT
63 ter avenue Edouard Vaillant
92100 Boulogne Billancourt

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés