

Bilan Actif

IDOINE COIFFURE & BEAUTE SAS

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 15/05/24

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	147 333	98 575	48 758	72 014
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	147 333	98 575	48 758	72 014
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 816		9 816	9 377
TOTAL immobilisations financières :	9 816		9 816	9 377
ACTIF IMMOBILISÉ	157 149	98 575	58 575	81 391

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	87 654		87 654	91 328
TOTAL stocks et en-cours :	87 654		87 654	91 328
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	16 380		16 380	42 593
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	16 380		16 380	42 593
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	22 477		22 477	31 211
Charges constatées d'avance	14 157		14 157	12 438
TOTAL disponibilités et divers :	36 634		36 634	43 648
ACTIF CIRCULANT	140 668		140 668	177 569

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL

297 817

98 575

199 243

258 960

Bilan Passif

IDOINE COIFFURE & BEAUTE SAS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 15/05/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 10 000	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(14 152)	(10 580)
Résultat de l'exercice	(60 687)	(3 572)
TOTAL situation nette :	(64 840)	(4 152)
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	(64 840)	(4 152)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles	52	67
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	127 820	176 026
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	127 871	176 093
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	302	328
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 339	63 048
Dettes fiscales et sociales	22 570	23 643
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	135 909	86 691
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	264 082	263 113
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	199 243	258 960

Compte de Résultat (Première Partie)

IDOINE COIFFURE & BEAUTE SAS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 15/05/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	502 886		502 886	554 532
Chiffres d'affaires nets	502 886		502 886	554 532
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			1 163	
PRODUITS D'EXPLOITATION			504 049	554 532
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			273 024	275 782
Variation de stock de marchandises			3 674	14 461
Achats de matières premières et autres approvisionnements				625
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			141 565	118 700
TOTAL charges externes :			418 264	409 568
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			5 634	5 129
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			80 567	84 860
Charges sociales			21 505	24 288
TOTAL charges de personnel :			102 072	109 148
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			24 820	24 346
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			24 820	24 346
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			9 131	7 868
CHARGES D'EXPLOITATION			559 922	556 058
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(55 872)	(1 526)

Compte de Résultat (Seconde Partie)

IDOINE COIFFURE & BEAUTE SAS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 15/05/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(55 872)	(1 526)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		875
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
		875
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 560	2 045
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 560	2 045
RÉSULTAT FINANCIER	(1 560)	(1 170)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(57 433)	(2 696)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	209	316
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	209	316
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 464	1 192
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	3 464	1 192
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(3 255)	(876)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	504 258	555 722
TOTAL DES CHARGES	564 946	559 295
BÉNÉFICE OU PERTE	(60 687)	(3 572)

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation En valeur	Variation En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles						
Autres immobilisations corporelles	147 333,01	98 574,52	48 758,49	72 013,81	-23 255,32	-32,29
218100 Installations générales	91 067,74		91 067,74	91 067,74		
218200 Matériel de transport	34 028,12		34 028,12	34 028,12		
218300 Matériel de bureau & informati	16 564,18		16 564,18	14 999,18	1 565,00	10,43
218400 Mobilier	5 672,97		5 672,97	5 672,97		
281810 Amort. Installations générales		61 724,91	-61 724,91	-48 711,33	-13 013,58	-26,72
281820 Amort. Matériel de transport		16 288,81	-16 288,81	-9 483,19	-6 805,62	-71,77
281830 Amort. Matériel de bureau & inf		16 184,88	-16 184,88	-12 318,35	-3 866,53	-31,39
281840 Amort. Mobilier		4 375,92	-4 375,92	-3 241,33	-1 134,59	-35,00
Immobilisations financières						
Autres immobilisations financières	9 816,20		9 816,20	9 376,95	439,25	4,68
275000 Dépôts et cautionnements vers	9 816,20		9 816,20	9 376,95	439,25	4,68
TOTAL (II)	157 149,21	98 574,52	58 574,69	81 390,76	-22 816,07	-28,03
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Marchandises	87 653,75		87 653,75	91 328,12	-3 674,37	-4,02
370000 Stocks de marchandises	87 653,75		87 653,75	91 328,12	-3 674,37	-4,02
Créances						
Autres créances	16 380,43		16 380,43	42 592,93	-26 212,50	-61,54
409700 Fournisseur - autres avoirs	11,80		11,80		11,80	
445662 Tva déductible à 20%	16 346,80		16 346,80	2 294,45	14 052,35	612,45
445860 TVA sur factures non parvenues	21,83		21,83	58,15	-36,32	-62,46
455001 IDOINE EUROPE				40 240,33	-40 240,33	-100,00
Divers						
Disponibilités	22 476,52		22 476,52	31 210,59	-8 734,07	-27,98
511200 Chèques à l'encaissement	1 172,09		1 172,09	2 178,81	-1 006,72	-46,21
511500 Cartes Crédit à encaisser	281,86		281,86		281,86	
511600 Virement à recevoir	437,08		437,08	1 955,76	-1 518,68	-77,65
511700 KADEOS A ENCAISSER	395,00		395,00		395,00	
512110 Banque en Monnaie locale - 1	19 879,98		19 879,98	26 768,21	-6 888,23	-25,73
531100 Caisse Magasin 8	158,23		158,23	156,17	2,06	1,32
531101 Caisse Magasin 9	152,28		152,28	151,64	0,64	0,42
COMPTES DE RÉGULARISATION						
Charges constatées d'avances	14 157,23		14 157,23	12 437,75	1 719,48	13,82
486000 Charges constatées d'avance	14 157,23		14 157,23	12 437,75	1 719,48	13,82
TOTAL (III)	140 667,93		140 667,93	177 569,39	-36 901,46	-20,78
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	297 817,14	98 574,52	199 242,62	258 960,15	-59 717,53	-23,06

Détail des Comptes

IDOINE COIFFURE & BEAUTE SAS

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 15/05/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.01

Bilan Passif (2051)				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	10 000,00	10 000,00	0,00	
101300 Capital souscrit appelé, versé	10 000,00	10 000,00		
Report à nouveau	-14 152,38	-10 580,04	-3 572,34	-33,76
119000 Report à nouveau (débitéur)	-14 152,38	-10 580,04	-3 572,34	-33,76
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-60 687,44	-3 572,34	-57 115,10	-1598,81
TOTAL (I)	-64 839,82	-4 152,38	-60 687,44	-1461,51
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles	51,53	67,23	-15,70	-23,35
168800 Intérêts courus	51,53	67,23	-15,70	-23,35
Emprunts et dettes auprès étab. de crédits	127 819,61	176 025,86	-48 206,25	-27,39
164000 Emprunts auprès étab. crédit	99 497,63	135 708,94	-36 211,31	-26,68
164002 Emprunt Confinement	28 280,02	40 249,40	-11 969,38	-29,74
518100 Intérêts courus à payer	41,96	67,52	-25,56	-37,86
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours	302,41	328,44	-26,03	-7,93
419100 Clients - avances et acomptes	302,41	328,44	-26,03	-7,93
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 338,94	63 047,52	50 291,42	79,77
401000 Fournisseurs	113 199,92	59 745,73	53 454,19	89,47
408000 Fournisseurs - fact. non parvenues	139,02	3 301,79	-3 162,77	-95,79
Dettes fiscales et sociales	22 569,95	23 643,48	-1 073,53	-4,54
421000 Personnel - Rémunérations dues	4 276,94		4 276,94	
428200 Dettes prov. congés payés	8 215,33	8 506,43	-291,10	-3,42
431000 Sécurité sociale	1 323,00	3 959,00	-2 636,00	-66,58
437200 Mutuelles SWISSLIFE	600,48	561,51	38,97	6,94
437300 Caisse de retraite	526,43	1 122,60	-596,17	-53,11
438200 Charges sur congés à payer	2 812,73	2 854,19	-41,46	-1,45
442100 Prélèvement à la source	131,00	332,00	-201,00	-60,54
445510 TVA à décaisser	4 510,00	6 071,00	-1 561,00	-25,71
447000 Autres impôts et vers.assim		130,00	-130,00	-100,00
448200 Charges fiscales sur congés à payer	101,04	106,75	-5,71	-5,35
448600 Etat - Autres charges à payer	73,00		73,00	
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	264 082,44	263 112,53	969,91	0,37
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	199 242,62	258 960,15	-59 717,53	-23,06

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises	502 886,23	554 532,24	-51 646,01	-9,31
707002 Ventes marchandises à 20%	501 723,83	553 899,58	-52 175,75	-9,42
707005 Ventes marchandises à 5,5 %	1 162,40	632,66	529,74	83,73
Chiffres d'affaires nets	502 886,23	554 532,24	-51 646,01	-9,31
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	1 162,87		1 162,87	
791000 Transferts de charges exploitation	1 162,87		1 162,87	
Total des produits d'exploitation (I)	504 049,10	554 532,24	-50 483,14	-9,10
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits douane)	273 024,49	275 781,89	-2 757,40	-1,00
607020 Achats marchandises 20 %	273 024,49	275 781,89	-2 757,40	-1,00
Variation de stock (marchandises)	3 674,37	14 461,39	-10 787,02	-74,59
603700 Variation stocks marchandises	3 674,37	14 461,39	-10 787,02	-74,59
Achat mat. 1ère et autres appro.		624,86	-624,86	-100,00
602100 Achat Emballages		624,86	-624,86	-100,00
Autres achats et charges externes	141 565,13	118 699,66	22 865,47	19,26
606100 Fournitures non stockables	2 355,37	2 416,88	-61,51	-2,55
606110 Electricité		1 814,09	-1 814,09	-100,00
606120 Gaz		1 305,59	-1 305,59	-100,00
606302 Produits d'Entretien		688,51	-688,51	-100,00
606304 Vêtement de Travail	280,00	26,80	253,20	944,78
606330 Achats Matériels non immobilisés	415,75	662,89	-247,14	-37,28
606400 Fournitures administratives	1 799,29	1 689,46	109,83	6,50
611000 Sous-traitance générale	680,00	930,00	-250,00	-26,88
613200 Loyer Magasin	34 464,77	32 707,80	1 756,97	5,37
613201 Location Stockage	14 955,91	14 771,39	184,52	1,25
613583 Locations Matériels Informatiques	5 109,00	5 934,00	-825,00	-13,90
614000 Charges locatives et copropriété	3 025,48	1 025,48	2 000,00	195,03
615400 Entretien locaux	4 032,00	3 840,00	192,00	5,00
615510 Entretien matériel de transport		411,68	-411,68	-100,00
615582 Réparation Matériel Transport	933,20	1 230,28	-297,08	-24,15
615583 Réparation Matériel Informatique	75,00	171,52	-96,52	-56,27
615600 Maintenance	895,00	1 558,41	-663,41	-42,57
616000 Primes d'assurance	2 206,18	2 022,82	183,36	9,06
616002 Assurances s/Emprunt	820,38	1 077,46	-257,08	-23,86
616003 Assurances Auto	1 343,01	1 256,02	86,99	6,93
618100 Documentation générale		101,20	-101,20	-100,00
622200 Commissions & Courtages/Ventes	895,43	1 796,93	-901,50	-50,17
622600 Honoraires	39 140,00	5 540,00	33 600,00	606,50
622700 Frais Actes & Contentieux		45,67	-45,67	-100,00
623000 Publicité, publications, relations	2 836,00	2 404,07	431,93	17,97
623002 Marketing, Animation	11 102,72	24 654,58	-13 551,86	-54,97
623058 Objets Publicitaires UE	430,00		430,00	
623400 Cadeaux	189,00	657,67	-468,67	-71,26
624100 Port sur achats	7,99		7,99	
624800 Carburant	3 016,21	1 161,75	1 854,46	159,63
625101 Frais Déplacement Legallais David	741,07	242,00	499,07	206,23
625103 Déplacements Divers	249,01		249,01	
625700 Réceptions	4 398,14	953,35	3 444,79	361,34
626000 Frais postaux	47,46		47,46	
626200 Téléphone	1 667,97	1 532,57	135,40	8,83
627000 Frais cartes de crédit	1 956,32	1 983,14	-26,82	-1,35
627800 Frais Bancaires	1 147,89	1 706,04	-558,15	-32,72
628100 Prestations Tickets Repas	266,66	287,20	-20,54	-7,15
628101 Cotisations Diverses	82,92	92,41	-9,49	-10,27
Impôts, taxes et versements assimilés	5 634,34	5 128,64	505,70	9,86
631200 Taxe Apprentissage	621,04	170,29	450,75	264,70
633300 Formation Continue	441,64	431,13	10,51	2,44
635110 CFE	2 062,00	2 133,00	-71,00	-3,33
635120 Taxe Foncière	2 066,50	1 951,06	115,44	5,92
635140 Taxe Véhicules Tourisme	252,00	252,00		
637000 Autres organ. (autres impôts ...)	191,16	191,16		

Détail des Comptes

IDOINE COIFFURE & BEAUTE SAS

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 15/05/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.01

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2023	31/12/2022	En valeur	En %
Salaires et traitements	80 567,35	84 859,73	-4 292,38	-5,06
641100 Salaires appointements	67 654,72	66 364,47	1 290,25	1,94
641200 Congés payés	5 836,57	7 921,26	-2 084,69	-26,32
641300 Primes et gratifications	6 700,00	5 490,00	1 210,00	22,04
641301 Prime Exceptionnelle		4 000,00	-4 000,00	-100,00
641302 Prime Ancienneté	343,80		343,80	
641303 Prime Précarité	32,26		32,26	
641304 Indemnité Rupture conventionnelle		1 084,00	-1 084,00	-100,00
Charges sociales	21 504,61	24 288,46	-2 783,85	-11,46
645100 Cotisations URSSAF	11 644,06	16 138,92	-4 494,86	-27,85
645101 URSSAF Droits Auteurs	6,13		6,13	
645200 Cot. mutuelles	1 438,17	1 341,35	96,82	7,22
645300 Cot. caisse retraite employés	2 968,04	3 524,39	-556,35	-15,79
645400 Cotisations ASSEDIC	2 073,21		2 073,21	
645800 Cotisations autres organismes	3 144,00	3 052,80	91,20	2,99
647500 Médecine Travail	231,00	231,00		
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	24 820,32	24 346,08	474,24	1,95
681120 Dot/amort. immob. corporelles	24 820,32	24 346,08	474,24	1,95
Autres charges	9 130,99	7 867,68	1 263,31	16,06
651000 Redevances /concessions, brevets ..	8 005,37	7 867,68	137,69	1,75
651600 Droits Auteur & Reproductions	1 125,62		1 125,62	
Total des charges d'exploitation (II)	559 921,60	556 058,39	3 863,21	0,69
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-55 872,50	-1 526,15	-54 346,35	-3561,01
Opérations en commun				
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés		874,56	-874,56	-100,00
763000 Revenus des autres créances		874,56	-874,56	-100,00
Total des produits financiers (V)		874,56	-874,56	-100,00
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	1 560,22	2 044,63	-484,41	-23,69
661000 Charges d'intérêts	1 560,22	2 044,63	-484,41	-23,69
Total des charges financières (VI)	1 560,22	2 044,63	-484,41	-23,69
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-1 560,22	-1 170,07	-390,15	-33,34
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	-57 432,72	-2 696,22	-54 736,50	-2030,12

Détail des Comptes

IDOINE COIFFURE & BEAUTE SAS

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 15/05/24

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.01

Compte de Résultat (2053)				
	Net 31/12/2023	Net N-1 31/12/2022	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations de gestion	209,04	315,56	-106,52	-33,76
771800 Produits exceptionnels s/op gestion	209,04	23,62	185,42	785,01
772000 Produits /exo antérieurs		291,94	-291,94	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)	209,04	315,56	-106,52	-33,76
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion	3 463,76	1 191,68	2 272,08	190,66
671200 Pénalités & Amendes	0,43		0,43	
671400 Clients créances irrécouvrables	14,40	1 121,57	-1 107,17	-98,72
671800 Charges Exceptionnelles s/op gestio	298,25	66,39	231,86	349,24
672000 Charges /exercices antérieurs	3 150,68	3,72	3 146,96	84595,70
Total des charges exceptionnelles (VIII)	3 463,76	1 191,68	2 272,08	190,66
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-3 254,72	-876,12	-2 378,60	-271,49
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	504 258,14	555 722,36	-51 464,22	-9,26
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	564 945,58	559 294,70	5 650,88	1,01
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	-60 687,44	-3 572,34	-57 115,10	-1598,81

Immobilisations

IDOINE COIFFURE & BEAUTE SAS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 15/05/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers	91 068		
Matériel de transport	34 028		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	20 672		1 565
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	145 768		1 565
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	9 377		439
TOTAL immobilisations financières :	9 377		439
TOTAL GÉNÉRAL	155 145		2 004

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers			91 068	
Matériel de transport			34 028	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			22 237	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			147 333	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			9 816	
TOTAL immobilisations financières :			9 816	
TOTAL GÉNÉRAL			157 149	

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers	48 711	13 014		61 725
Matériel de transport	9 483	6 806		16 289
Mat. de bureau, informatique et mobil.	15 560	5 001		20 561
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	73 754	24 820		98 575

TOTAL GÉNÉRAL

73 754

24 820

98 575

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers		13 014	
Matériel de transport		6 806	
Matériel de bureau, informatique et mobilier		5 001	
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :		24 820	
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL

24 820

État des Échéances des Créances et Dettes

IDOINE COIFFURE & BEAUTE SAS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 15/05/24
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	9 816		9 816
TOTAL de l'actif immobilisé :	9 816		9 816
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	16 369	16 369	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	12	12	
TOTAL de l'actif circulant :	16 380	16 380	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	14 157	14 157	

TOTAL GÉNÉRAL	40 354	30 538	9 816
----------------------	---------------	---------------	--------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	127 871	48 959	78 912	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	113 339	113 339		
Personnel et comptes rattachés	12 492	12 492		
Sécurité sociale et autres organismes	5 263	5 263		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	4 510	4 510		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	305	305		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	263 780	184 868	78 912
----------------------	----------------	----------------	---------------

Charges à Payer

IDOINE COIFFURE & BEAUTE SAS

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 15/05/24

Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	52
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139
Dettes fiscales et sociales	11 202
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	42
Autres dettes	
TOTAL	11 435

Charges et Produits Constatés d'Avance

IDOINE COIFFURE & BEAUTE SAS

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 15/05/24

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	14 157	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	14 157	

Soldes Intermédiaires de Gestion

IDOINE COIFFURE & BEAUTE SAS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 15/05/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	%	Net (N-1) 31/12/2022	%
Ventes de marchandises	502 886	100,00	554 532	100,00
-Coût d'achat des marchandises	276 699	55,0222	290 243	52,3402
MARGE COMMERCIALE	226 187	44,9778	264 289	47,6598
Production vendue + Production stockée - Déstockage de production + Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE				
CHIFFRE D'AFFAIRES	502 886	100,00	554 532	100,00
- Consommation en provenance des tiers	141 565	28,1505	119 325	21,518
VALEUR AJOUTÉE	84 622	16,8273	144 964	26,1418
+ Subventions d'exploitation - Impôts et taxes - Charges de personnel	5 634 102 072	1,1204 20,2972	5 129 109 148	0,9249 19,6829
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(23 084)	-4,5903	30 688	5,534
+ Reprises et transferts de charges + Autres produits - Dotations aux amortissements et provisions - Autres charges	1 163 24 820 9 131	0,2312 4,9356 1,8157	24 346 7 868	4,3904 1,4188
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(55 872)	-11,1104	(1 526)	-0,2752
+ Quote part opérations en commun + Produits financiers - Quote part opérations en commun - Charges financières	1 560	0,3103	875 2 045	0,1577 0,3687
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(57 433)	-11,4206	(2 696)	-0,4862
Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles	209 3 464	0,0416 0,6888	316 1 192	0,0569 0,2149
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(3 255)	-0,6472	(876)	-0,158
- Participation des salariés - Impôt sur les bénéficiaires				
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(60 687)	-12,0678	(3 572)	-0,6442
Produits de cession d'éléments d'actif - Valeur comptable éléments cédés				
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS				

Capacité d'Autofinancement

IDOINE COIFFURE & BEAUTE SAS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 15/05/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	31/12/2023	31/12/2022	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(23 084)	30 688	(53 772)

+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation			
- Autres charges d'exploitation	9 131	7 868	1 263
+ Quote part de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers		875	(875)
- Charges financières	1 560	2 045	(484)
+ Produits exceptionnels	209	316	(107)
- Charges exceptionnelles	3 464	1 192	2 272
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices			
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	(37 030)	20 774	(57 804)

Bilan Synthétique

IDOINE COIFFURE & BEAUTE SAS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 15/05/24
Devise d'édition EURO

ACTIF	31/12/2023	%	31/12/2022	%
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	48 758	24,47	72 014	27,81
Immobilisations financières	9 816	4,93	9 377	3,62
ACTIF IMMOBILISÉ	58 575	29,4	81 391	31,43

Stocks	87 654	43,99	91 328	35,27
Créances	16 380	8,22	42 593	16,45
Disponibilités	22 477	11,28	31 211	12,05
ACTIF CIRCULANT	126 511	63,5	165 132	63,77

Comptes de régularisation actif	14 157	7,11	12 438	4,8
---------------------------------	--------	------	--------	-----

TOTAL ACTIF	199 243		258 960	
--------------------	----------------	--	----------------	--

PASSIF	31/12/2023	%	31/12/2022	%
Capital social ou individuel	10 000	5,02	10 000	3,86
Résultat de l'exercice	(60 687)	-30,46	(3 572)	-1,38
Autres capitaux propres	(14 152)	-7,1	(10 580)	-4,09
CAPITAUX PROPRES	(64 840)	-32,54	(4 152)	-1,6

Autres fonds propres				
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes financières	127 871	64,18	176 093	68
Autres dettes	136 211	68,36	87 019	33,6
DETTES	264 082	132,54	263 113	101,6

Comptes de régularisation passif				
----------------------------------	--	--	--	--

TOTAL PASSIF	199 243		258 960	
---------------------	----------------	--	----------------	--

Compte de Résultat Comparatif

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 15/05/24
Devise d'édition EURO

IDOINE COIFFURE & BEAUTE SAS

RUBRIQUES	31/12/2023	31/12/2022	Variation
Ventes de marchandises	502 886	554 532	(51 646)
Production vendue de biens			
Production vendue de services			
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	502 886	554 532	(51 646)
Production stockée et immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur amortissements, prov. et transf. de charges	1 163		1 163
Autres produits			
PRODUITS D'EXPLOITATION	504 049	554 532	(50 483)
Achat de marchandises	273 024	275 782	(2 757)
Variation de stock de marchandises	3 674	14 461	(10 787)
Achats de matières premières et approvisionnement		625	(625)
Variation de stock de matières premières			
Autres achats et charges externes	141 565	118 700	22 865
Impôts, taxes et versements assimilés	5 634	5 129	506
Salaires, traitements et charges sociales	102 072	109 148	(7 076)
Dotations pour dépréciation	24 820	24 346	474
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges	9 131	7 868	1 263
CHARGES D'EXPLOITATION	559 922	556 058	3 863
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(55 872)	(1 526)	(54 346)
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ ou PERTE TRANSFÉRÉE			
PERTE SUPPORTÉE ou BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ			
Produits financiers de participation			
Autres intérêts et produits assimilés		875	(875)
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Prod. nets sur cessions valeurs mobilières de placement			
PRODUITS FINANCIERS		875	(875)
Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilés	1 560	2 045	(484)
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions valeurs mobil. de placement			
CHARGES FINANCIÈRES	1 560	2 045	(484)
RÉSULTAT FINANCIERS	(1 560)	(1 170)	(390)
Produits exceptionnels	209	316	(107)
Reprises sur provisions et transferts			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	209	316	(107)
Charges exceptionnelles	3 464	1 192	2 272
Dotations aux amortissements et provisions			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 464	1 192	2 272
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(3 255)	(876)	(2 379)
Participation des salariés			
Impôt sur les bénéfices			
RÉSULTAT (Bénéfice ou Perte)	(60 687)	(3 572)	(57 115)

Tableau de financement

IDOINE COIFFURE & BEAUTE SAS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 15/05/24
Devise d'édition EURO

	Exercice N Montant	Exercice N-1 Montant	% Variation
I - RESSOURCES			
Résultat net comptable avant rémunération de l'exploitant	(60 687)	(3 572)	1598,81
+ Dotation aux amortissements et provisions	24 820	24 346	1,95
- Reprises sur charges calculées			
- Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat			
+ / - Moins-Values et plus-values sur cession d'actif			
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	(35 867)	20 774	-272,66
Retraits de l'exploitant à déduire			
AUTOFINANCEMENT NET	(35 867)	20 774	-272,66
Prix de cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé			
Augmentation de capital - Apports			
Augmentation des dettes financières			
Subventions d'investissements reçues			
TOTAL des ressources	(35 867)	20 774	-272,66
II - EMPLOIS			
Prélèvement sur le capital - Dividendes			
Achats d'éléments de l'actif immobilisé			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Réduction de capital			
Remboursement des dettes financières			
TOTAL des emplois			
III - VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	(35 867)	20 774	-272,66

ORIGINE DE LA VARIATION DE TRÉSORERIE

	Début Exercice	Fin Exercice	Variation / Evolution			
			N	%	N - 1	%
ACTIF CIRCULANT						
Stocks	91 328	87 654	(3 674)	-4,02	(14 461)	-13,67
Clients						
Autres créances	14 790	30 538	15 747	106,47	(5 156)	-25,85
DETTES (Hors emprunts et concours bancaires)						
Fournisseurs	63 048	113 339	50 291	79,77	(34 370)	-35,28
Fournisseurs d'immobilisation						
Autres dettes (1)	24 107	22 966	(1 141)	-4,73	6 410	36,22
I - BESOIN OU RESSOURCES EN FR	18 964	(18 113)	(117)		176	
II - FONDS ROULEMENT NET GLOBAL	50 107	4 321	(35 867)		20 774	
III - TRÉSORERIE (Disponible-concours bancaires)	31 143	22 435	(28)		(63)	

(1) Y compris intérêts courus sur emprunt

RAISON SOCIALE IDOINE COIFFURE & BEAU

N° ADHÉRENT

Ratios

IDOINE COIFFURE & BEAUTE SAS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 15/05/24
Devise d'édition EURO

RATIOS DE STRUCTURE FINANCIÈRE		Date de fin d'exercice N 31/12/2023	Date de fin d'exercice N-1 31/12/2022
Financement actifs fixes par capitaux permanents :	$\frac{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	1,0752	2,1117
Financement permanent des actifs circulants :	$\frac{\text{FONDS DE ROULEMENT NET}}{\text{ACTIF CIRCULANT}}$	0,0313	0,5096
Part financement propre dans le financement permanent :	$\frac{\text{CAPITAUX PROPRES}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS}}$	-1,0295	-0,0242
Capacité remboursement :	$\frac{\text{DETTES FINANCIÈRES}}{\text{M.B.A.}}$	-3,5637	8,4735

RATIOS D'ACTIVITE		Date de fin d'exercice N 31/12/2023	Date de fin d'exercice N-1 31/12/2022
Taux de marge brute avant frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT EXPLOITATION av. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	-0,9539	-0,0188
Taux de marge brute après frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT EXPLOITATION ap. Frais fin.}}{\text{VALEURS IMMOBILISÉES NETTES}}$	-0,9805	-0,0439
Taux de marge nette :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	-0,1207	-0,0064

RATIOS DE RENTABILITE		Date de fin d'exercice N 31/12/2023	Date de fin d'exercice N-1 31/12/2022
Rentabilité financière :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE}}{\text{CAPITAUX PROPRES - RÉSULTAT}}$	14,6151	6,1588
Rentabilité économique :	$\frac{\text{RÉSULTAT NET + INTERETS}}{\text{CAPITAUX PERMANENTS - RÉSULTAT}}$	-0,4781	-0,0087
Taux de frais financiers :	$\frac{\text{RÉSULTAT FINANCIER}}{\text{PRODUCTION + VENTES}}$	-0,0031	-0,0021