

S.A.R.L. SOURCES

22 RUE DE VERDUN

44000 NANTES

Restauration

COMPTES ANNUELS

30/09/2024



EXPERTISE COMPTABLE

1 rue Robert Schuman

44402 REZE

0240328181

reze@tgs-france.fr

www.tgs-france.fr

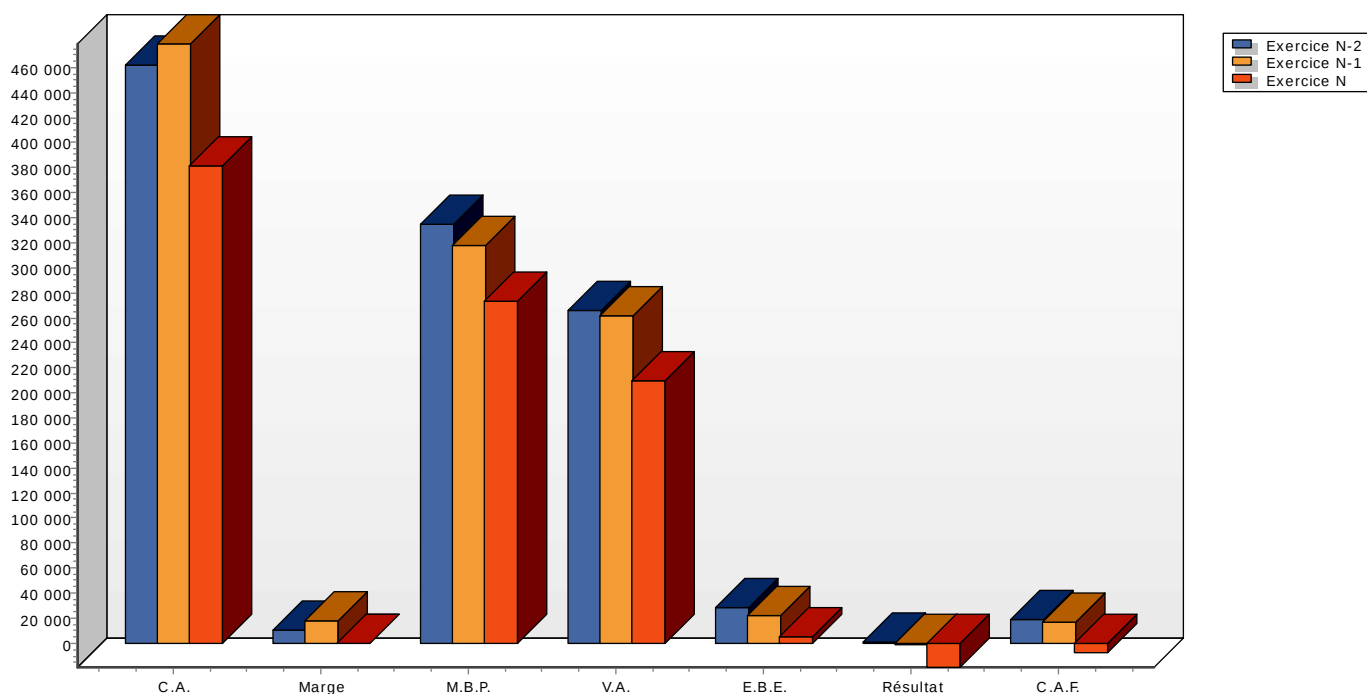
PRESENTATION

Présentation de l'entreprise

Raison sociale	S.A.R.L. SOURCES
Activité	Restauration
Catégorie fiscale	BIC - IS
Régime fiscal	Réel normal ☒ Réel simplifié ☐ Super simplifié ☐
Siret	823 091 533 00013
Code NAF	5610A

Chiffres clés de l'entreprise

	30/09/2024	30/09/2023	Variation	N/N-1	30/09/2022
Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	381 846,88	478 923,52	(97 076,64)	-20,27	461 733,92
Marge commerciale	(678,13)	17 360,38	(18 038,51)	-103,91	10 657,25
% sur vente de marchandises	-31,96	99,15			138,24
Marge brute de production	273 545,46	317 395,91	(43 850,45)	-13,82	334 652,90
% sur production	72,04	68,79			73,71
Valeur ajoutée	209 753,25	261 387,69	(51 634,44)	-19,75	265 758,41
% sur CA	54,93	54,58			57,56
Excédent brut d'exploitation	5 066,65	22 458,88	(17 392,23)	-77,44	28 185,15
% sur CA	1,33	4,69			6,10
Résultat net comptable	(19 350,27)	(929,94)	(18 420,33)	N/S	538,22
% sur CA	-5,07	-0,19			0,12
Capacité d'autofinancement	(7 360,05)	16 230,55	(23 590,60)	-145,35	19 200,34
Besoin en fonds de roulement	(45 552,68)	(37 763,54)	(7 789,14)	20,63	(14 236,42)
Nombre de jours de CA	(42,95)	(28,39)			(11,10)
Rotations (en jours)					
- Stock marchandises					
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	64,66	52,41			26,27
- Crédit clients					



COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		30/09/2024		30/09/2023	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	190 000,00		190 000,00	190 000,00
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	15 300,75	12 858,39	2 442,36	5 266,40
	Autres immobilisations corporelles	110 108,22	75 993,34	34 114,88	49 371,88
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 500,00		3 500,00	3 500,00
	TOTAL (II)	318 908,97	88 851,73	230 057,24	248 138,28
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	4 954,22		4 954,22	15 780,51
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				2 800,00
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	23 250,13		23 250,13	7 483,76
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	3 864,14		3 864,14	23 738,25
	Charges constatées d'avance	1 189,95		1 189,95	131,01
	TOTAL (III)	33 258,44		33 258,44	49 933,53
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		352 167,41	88 851,73	263 315,68	298 071,81
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				3 500,00	3 500,00
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	2 000,00	2 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	200,00	200,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	9 402,90	10 332,84
	Résultat de l'exercice	(19 350,27)	(929,94)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(7 747,37)	11 602,90
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	84 572,47	120 931,17
	Emprunts et dettes financières divers (3)	111 543,60	101 578,92
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 460,34	30 759,58
	Dettes fiscales et sociales	45 776,76	33 199,24
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	709,88	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	271 063,05	286 468,91
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	263 315,68	298 071,81
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(19 350,27)	(929,94)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	249 281,83	286 468,91
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	12 976,72	
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		30/09/2024	30/09/2023
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France	Hors France	
	Ventes de marchandises	2 121,87	2 121,87
	Production vendue (Biens)	375 965,91	375 965,91
	Production vendue (Services et Travaux)	3 759,10	3 759,10
	Montant net du chiffre d'affaires	381 846,88	381 846,88
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		8 000,00
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		905,79
	Autres produits	135,27	284,41
	Total des produits d'exploitation (1)	381 982,15	488 113,72
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock	2 800,00	148,00
	Achats de matières et autres approvisionnements	95 353,26	137 920,61
	Variation de stock	10 826,29	6 098,62
	Autres achats et charges externes	63 114,08	73 368,60
	Impôts, taxes et versements assimilés	4 085,55	3 250,37
	Salaires et traitements	164 930,95	202 405,62
	Charges sociales du personnel	35 670,10	41 272,82
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	11 990,22	17 160,49
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions		
	Autres charges	2 010,07	5 793,01
	Total des charges d'exploitation (2)	390 780,52	487 418,14
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(8 798,37)	695,58

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2024	30/09/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(8 798,37)	695,58
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 954,61	1 410,52
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	2 954,61	1 410,52
	RESULTAT FINANCIER	(2 954,61)	(1 410,52)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(11 752,98)	(714,94)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	541,04	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	541,04	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	8 138,33	215,00
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	8 138,33	215,00
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(7 597,29)	(215,00)
	PARTICIPATION DES SALAIRES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	382 523,19	488 113,72
	TOTAL DES CHARGES	401 873,46	489 043,66
	RESULTAT DE L'EXERCICE	(19 350,27)	(929,94)

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

Détail de l'Actif

	01/10/2023 30/09/2024	12,00 mois	01/10/2022 30/09/2023	12,00 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	230 057,24	87,37	248 138,28	83,25	(18 081,04)	-7,29
Frais d'établissement						
20110000 FRAIS DE CONSTITUTIONS			24 051,55	8,07	(24 051,55)	-100,00
28011000 AMORT FRAIS CONSTITUTIONS			(24 051,55)	-8,07	24 051,55	100,00
Fonds Commercial	190 000,00	72,16	190 000,00	63,74		
20710000 DROIT AU BAIL	190 000,00	72,16	190 000,00	63,74		
Installations techniques, matériel et outillage	2 442,36	0,93	5 266,40	1,77	(2 824,04)	-53,62
21540000 Matériel industriel	15 300,75	5,81	15 300,75	5,13		
28154000 AMORT MATERIEL OUTILLAGE	(12 858,39)	-4,88	(10 034,35)	-3,37	(2 824,04)	-28,14
Autres immobilisations corporelles	34 114,88	12,96	49 371,88	16,56	(15 257,00)	-30,90
21810000 Agencements et aménagements	79 877,99	30,34	79 877,99	26,80		
21830000 Matériel de bureau et informatique	1 294,02	0,49	1 294,02	0,43		
21840000 Mobilier	28 936,21	10,99	28 936,21	9,71		
28181000 Amort. des agencements et aménagements	(56 345,79)	-21,40	(43 814,94)	-14,70	(12 530,85)	-28,60
28183000 Amort. du matériel de bureau et info.	(1 294,02)	-0,49	(1 294,02)	-0,43		
28184000 Amort. du mobilier	(18 353,53)	-6,97	(15 627,38)	-5,24	(2 726,15)	-17,44
Autres immobilisations financières	3 500,00	1,33	3 500,00	1,17		
27510000 DEPOT LOYER	3 500,00	1,33	3 500,00	1,17		
TOTAL III - Actif Circulant NET	33 258,44	12,63	49 933,53	16,75	(16 675,09)	-33,39
Matières premières, approvisionnements	4 954,22	1,88	15 780,51	5,29	(10 826,29)	-68,61
31100000 STOCK MATIERE PREMIERE	4 954,22	1,88	15 780,51	5,29	(10 826,29)	-68,61
Marchandises			2 800,00	0,94	(2 800,00)	-100,00
37100000 STOCKS DE MARCHANDISES			2 800,00	0,94	(2 800,00)	-100,00
Autres créances	23 250,13	8,83	7 483,76	2,51	15 766,37	210,67
040D 1 Collectif fournisseur	503,78	0,19			503,78	
40960000 Frs - Emballages à rendre	266,75	0,10	247,00	0,08	19,75	8,00
44566000 TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVIC	1,18		30,81	0,01	(29,63)	-96,17
44566055 TVA déductible sur ABS 5.50%	206,18	0,08			206,18	
44566200 TVA déductible sur ABS 20%	4 497,58	1,71			4 497,58	
44571100 TVA Collectée 10%			1 566,50	0,53	(1 566,50)	-100,00
44571200 TVA Collectée 20%			717,98	0,24	(717,98)	-100,00
44584000 TVA à régulariser			398,32	0,13	(398,32)	-100,00
44586000 TVA sur FNP	176,97	0,07	220,00	0,07	(43,03)	-19,56
44870000 Etat - Produits à recevoir	342,15	0,13	342,15	0,11		
46720000 CARTES CADEAUX	8 962,00	3,40	3 961,00	1,33	5 001,00	126,26
47153000 Compte attente CAISSE	8 293,54	3,15			8 293,54	
Disponibilités	3 864,14	1,47	23 738,25	7,96	(19 874,11)	-83,72
51110000 Valeurs à l'enc. - espèces			8 673,27	2,91	(8 673,27)	-100,00
51130000 Valeurs à l'enc. - CB + TRD 1e Gen°	3 277,00	1,24	5 371,18	1,80	(2 094,18)	-38,99
51143000 Valeurs à l'enc. - TR DEMAT BRUTS Bimpli	69,00	0,03			69,00	
51145000 Valeurs à l'enc. - TR DEMAT BRUTS Pluxee	25,00	0,01			25,00	
51150000 Valeurs à l'enc. - Virements			1 320,00	0,44	(1 320,00)	-100,00
51211100 Banque CREDIT MUTUEL SARL SOURCES			1 088,66	0,37	(1 088,66)	-100,00
51230000 Banque CREDIT MUTUEL CC PRO	13,22	0,01	4 960,64	1,66	(4 947,42)	-99,73
53110000 Caisse	479,92	0,18	2 324,50	0,78	(1 844,58)	-79,35
Charges constatées d'avance	1 189,95	0,45	131,01	0,04	1 058,94	808,29

Détail de l'Actif

		01/10/2023 30/09/2024	12,00 mois	01/10/2022 30/09/2023	12,00 mois	Variations	%
48600000	CCA d'exploitation	1 189,95	0,45	131,01	0,04	1 058,94	808,29
TOTAL DU BILAN ACTIF		263 315,68	100,00	298 071,81	100,00	(34 756,13)	-11,66

Détail du Passif

	01/10/2023 30/09/2024	12,00 mois	01/10/2022 30/09/2023	12,00 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	(7 747,37)	-2,94	11 602,90	3,89	(19 350,27)	-166,77
Capital Social ou individuel	2 000,00	0,76	2 000,00	0,67		
10130000 Capital appelé, versé	2 000,00	0,76	2 000,00	0,67		
Réserve légale	200,00	0,08	200,00	0,07		
10610000 Réserve légale	200,00	0,08	200,00	0,07		
Report à nouveau	9 402,90	3,57	10 332,84	3,47	(929,94)	-9,00
11000000 Report à nouveau créditeur	9 402,90	3,57	10 332,84	3,47	(929,94)	-9,00
Résultat de l'exercice	(19 350,27)	-7,35	(929,94)	-0,31	(18 420,33)	N/S
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	271 063,05	102,94	286 468,91	96,11	(15 405,86)	-5,38
Emprunts et dettes auprès des établissements de c	84 572,47	32,12	120 931,17	40,57	(36 358,70)	-30,07
16420000 PRET CCM_11996005_218 K€	41 600,72	15,80	74 471,80	24,98	(32 871,08)	-44,14
16430000 PRET CCM_11996012_PGE_41 K€	16 366,53	6,22	26 610,24	8,93	(10 243,71)	-38,50
16440000 PRET CCM_11996014_PGE_25 K€	13 628,50	5,18	19 849,13	6,66	(6 220,63)	-31,34
51211100 Banque CREDIT MUTUEL SARL SOURCES	12 976,72	4,93			12 976,72	
Emprunts et dettes financières divers	111 543,60	42,36	101 578,92	34,08	9 964,68	9,81
45512000 C/C MILLIER D.	23 578,92	8,95	23 578,92	7,91		
45513000 C/C DUPUIS C.	29 500,00	11,20	29 500,00	9,90		
45514000 C/C DUVERNE T.	58 464,68	22,20	48 500,00	16,27	9 964,68	20,55
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 460,34	10,81	30 759,58	10,32	(2 299,24)	-7,47
040C 1 Collectif fournisseur	27 376,77	10,40	29 439,58	9,88	(2 062,81)	-7,01
40810000 CAP FOURNISSEURS	1 083,57	0,41	1 320,00	0,44	(236,43)	-17,91
Dettes fiscales et sociales	45 776,76	17,38	33 199,24	11,14	12 577,52	37,88
42100000 Personnel - rémunération due	9 593,66	3,64	9 793,34	3,29	(199,68)	-2,04
42820000 Provision congés payés			1 810,97	0,61	(1 810,97)	-100,00
43100000 Sécurité sociale URSSAF	13 939,27	5,29	10 614,17	3,56	3 325,10	31,33
43720000 Caisse PREVOYANCE des salariés	648,54	0,25	1 085,97	0,36	(437,43)	-40,28
43730000 Caisse RETRAITE des salariés	1 857,02	0,71	1 671,84	0,56	185,18	11,08
43800000 Taxe apprentissage 13%	90,00	0,03			90,00	
43820000 Charges sociales sur CP			777,04	0,26	(777,04)	-100,00
43861000 COTISATIONS RSI GERANTE	4 718,68	1,79	4 718,68	1,58		
43862000 COTISATIONS RSI GERANT	30,52	0,01	30,52	0,01		
44210000 Prélèvement à la source	177,00	0,07	202,48	0,07	(25,48)	-12,58
44551000 TVA à décaisser	11 802,00	4,48	1 029,00	0,35	10 773,00	N/S
44566100 TVA déductible sur ABS 10%	16,71	0,01			16,71	
44566299 TVA déductible sur ABS Carburant 80%	1,61				1,61	
44860000 Etat - Charges à payer	2 901,75	1,10	1 465,23	0,49	1 436,52	98,04
Autres dettes	709,88	0,27			709,88	
46860000 Divers charges à payer	709,88	0,27			709,88	
TOTAL DU BILAN PASSIF	263 315,68	100,00	298 071,81	100,00	(34 756,13)	-11,66

Détail du Compte de Résultat

	01/10/2023 30/09/2024	12,00 mois	01/10/2022 30/09/2023	12,00 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	381 982,15	100,04	488 113,72	101,92	(106 131,57)	-21,74
Ventes de marchandises	2 121,87	0,56	17 508,38	3,66	(15 386,51)	-87,88
Ventes de marchandises FRANCE	2 121,87	0,56	17 508,38	3,66	(15 386,51)	-87,88
70700500 Ventes de marchandises 5,5%	2 121,87	0,56	17 508,38	3,66	(15 386,51)	-87,88
Production vendue Biens	375 965,91	98,46	461 415,14	96,34	(85 449,23)	-18,52
Production vendue Biens FRANCE	375 965,91	98,46	461 415,14	96,34	(85 449,23)	-18,52
70101000 Ventes de produits finis 10%	289 966,83	75,94	365 233,28	76,26	(75 266,45)	-20,61
70102000 Ventes de produits finis 20%	85 952,41	22,51	115 436,88	24,10	(29 484,47)	-25,54
70910000 Bons cadeaux			(19 255,02)	-4,02	19 255,02	100,00
70910200 Remise sur ventes à 20%	46,67	0,01			46,67	
Production vendue Services + Travaux	3 759,10	0,98			3 759,10	
Production vendue Services FRANCE	3 759,10	0,98			3 759,10	
70601000 Prestations de services à 10%	909,09	0,24			909,09	
70608000 Pourboires reçus	1 940,92	0,51			1 940,92	
70800000 Produits des activités annexes	909,09	0,24			909,09	
Montant net du chiffre d'affaires	381 846,88	100,00	478 923,52	100,00	(97 076,64)	-20,27
Subventions			8 000,00	1,67	(8 000,00)	-100,00
74100000 SUBVENTION			8 000,00	1,67	(8 000,00)	-100,00
Reprises sur amts, dépréciations et provisions			905,79	0,19	(905,79)	-100,00
79100000 Transferts de charges			905,79	0,19	(905,79)	-100,00
Autres produits d'exploitation	135,27	0,04	284,41	0,06	(149,14)	-52,44
75800000 Produits divers de gestion courante	135,27	0,04	284,41	0,06	(149,14)	-52,44
Total des charges d'exploitation	390 780,52	102,34	487 418,14	101,77	(96 637,62)	-19,83
Variation de stocks de marchandises	2 800,00	0,73	148,00	0,03	2 652,00	N/S
60370000 Variation de stock de marchandises	2 800,00	0,73	148,00	0,03	2 652,00	N/S
Achats de matières premières et autres appro.	95 353,26	24,97	137 920,61	28,80	(42 567,35)	-30,86
60100055 Mat. premières TVA 5.5%	77 257,27	20,23			77 257,27	
60100100 Mat. premières TVA 10%	108,17	0,03			108,17	
60100200 Mat. premières TVA 20%	17 354,24	4,54			17 354,24	
60110000 ACHAT MARCHANDISES 5.5% RESTAU			102 590,79	21,42	(102 590,79)	-100,00
60120000 ACHAT MARCHANDISES 20%			35 329,82	7,38	(35 329,82)	-100,00
60810020 Frais access. / achats 20%	188,04	0,05			188,04	
60810200 Frais accessoires / achat mat. premières	445,54	0,12			445,54	
Variation de stocks approvisionnements	10 826,29	2,84	6 098,62	1,27	4 727,67	77,52
60310000 Variation de stock de mat. 1ères	15 780,51	4,13	6 098,62	1,27	9 681,89	158,76
60311000 Stocks	(4 954,22)	-1,30			(4 954,22)	
Autres achats et charges externes	63 114,08	16,53	73 368,60	15,32	(10 254,52)	-13,98
60610000 Fournitures ELECTRICITE			5 631,22	1,18	(5 631,22)	-100,00
60610055 Fournitures ELECTRICITE - TVA 5.5%	433,52	0,11			433,52	
60610200 Fournitures ELECTRICITE - TVA 20%	5 891,37	1,54			5 891,37	

Présentation

Détail du Compte de Résultat

		01/10/2023 30/09/2024	12,00 mois	01/10/2022 30/09/2023	12,00 mois	Variations	%
60611000	Fournitures GAZ			788,20	0,16	(788,20)	-100,00
60611055	Fournitures GAZ - TVA 5.5%	258,01	0,07			258,01	
60611200	Fournitures GAZ - TVA 20%	424,29	0,11			424,29	
60614000	Fournitures CARBURANT	369,16	0,10	893,32	0,19	(524,16)	-58,68
60621000	MATERIEL DE RESTAURANT			116,45	0,02	(116,45)	-100,00
60630000	Petits équipements			5 075,16	1,06	(5 075,16)	-100,00
60630055	Petits équipements - TVA 5.5%	24,55	0,01			24,55	
60630200	Petits équipements - TVA 20%	2 598,58	0,68			2 598,58	
60631000	FOURN PRODUITS D'ENTRETIENS			2 424,25	0,51	(2 424,25)	-100,00
60631200	Fourn. entretien - TVA 20%	128,06	0,03			128,06	
60634000	DECORATION			954,80	0,20	(954,80)	-100,00
60634200	Fourn. décoration - TVA 20%	143,06	0,04			143,06	
60635000	VETEMENTS DE TRAVAIL	125,00	0,03	208,48	0,04	(83,48)	-40,04
60640000	Fournitures de bureau	403,67	0,11	467,39	0,10	(63,72)	-13,63
61220000	Crédit-bail véhicule VW TAIGO	4 352,28	1,14	4 352,28	0,91		
61221000	LEASING PACOJET			413,60	0,09	(413,60)	-100,00
61320000	Location immobilière	13 446,51	3,52	13 127,76	2,74	318,75	2,43
61351000	Location CAISSE	805,80	0,21	1 042,80	0,22	(237,00)	-22,73
61352000	Location TPE	240,00	0,06	240,00	0,05		
61352100	LOCATION MATERIEL	2 574,28	0,67	1 869,99	0,39	704,29	37,66
61352300	Location TELESURVEILLANCE	(805,39)	-0,21	609,51	0,13	(1 414,90)	-232,14
61352400	Location logiciel PLANIFICATION	700,00	0,18	949,00	0,20	(249,00)	-26,24
61352500	Locations site internet	152,75	0,04	157,68	0,03	(4,93)	-3,13
61352600	Location logiciel RESERVATION	1 315,90	0,34	918,12	0,19	397,78	43,33
61352700	Location place PARKING	120,00	0,03	1 440,00	0,30	(1 320,00)	-91,67
61353000	Location musicale	180,42	0,05	193,88	0,04	(13,46)	-6,94
61400000	Charges locatives	3 369,18	0,88	3 325,56	0,69	43,62	1,31
61556000	Frais de blanchisserie	5 590,06	1,46	5 805,62	1,21	(215,56)	-3,71
61557000	ENTRETIEN MATERIEL	331,00	0,09	607,60	0,13	(276,60)	-45,52
61558000	ENTRETIEN VEHICULES			796,49	0,17	(796,49)	-100,00
61559000	ENTRETIEN AGENCEMENT INSTALLAT			32,23	0,01	(32,23)	-100,00
61560000	Maintenance	480,00	0,13			480,00	
61600000	Assurances	72,00	0,02			72,00	
61610000	Assurances multirisques	1 976,01	0,52	1 833,64	0,38	142,37	7,76
61620000	ASSURANCES AUTOMOBILES	1 098,68	0,29	967,22	0,20	131,46	13,59
61630000	Assurances emprunts	943,20	0,25			943,20	
61810000	Documentation			235,00	0,05	(235,00)	-100,00
62261000	Honoraires expertise comptable	4 483,33	1,17	2 614,46	0,55	1 868,87	71,48
62262000	Honoraires expertise sociale	4 800,20	1,26	3 240,00	0,68	1 560,20	48,15
62264000	Honoraires juridiques			551,63	0,12	(551,63)	-100,00
62310000	Annonces & insertions	56,00	0,01	411,31	0,09	(355,31)	-86,38
62360000	Catalogues et imprimés	168,00	0,04			168,00	
62380000	Divers dons pourboires			30,00	0,01	(30,00)	-100,00
62510000	Frais de déplacements	152,25	0,04	1 533,58	0,32	(1 381,33)	-90,07
62560000	Missions, réceptions	35,36	0,01	2 688,00	0,56	(2 652,64)	-98,68
62610000	Frais postaux	21,56	0,01	15,18		6,38	42,03
62620000	Frais de télécommunication	808,50	0,21	799,80	0,17	8,70	1,09
62630000	Publicité Google	312,99	0,08	249,60	0,05	63,39	25,40
62780000	Commissions bancaires courantes	993,50	0,26	1 522,51	0,32	(529,01)	-34,75
62780500	Commissions bancaires sur incidents	971,00	0,25			971,00	
62781000	Commissions sur enc. CB	1 752,67	0,46	2 142,36	0,45	(389,69)	-18,19
62784000	Commissions sur TR	180,77	0,05	430,92	0,09	(250,15)	-58,05
62810000	Cotisations	636,00	0,17	1 662,00	0,35	(1 026,00)	-61,73
Impôts, taxes et versements assimilés		4 085,55	1,07	3 250,37	0,68	835,18	25,69
63120000	Taxe d'apprentissage	959,10	0,25			959,10	
63130000	Participation à la formation continue	775,73	0,20			775,73	
63330000	Verst lib. formation continue			898,80	0,19	(898,80)	-100,00
63350000	Verst lib. taxe apprentissage			1 069,57	0,22	(1 069,57)	-100,00
63511000	CET	1 551,75	0,41	1 386,00	0,29	165,75	11,96
63514000	TVS	411,00	0,11	(104,00)	-0,02	515,00	495,19
63580000	Autres impôts et taxes	387,97	0,10			387,97	

Détail du Compte de Résultat

	01/10/2023 30/09/2024	12,00 mois	01/10/2022 30/09/2023	12,00 mois	Variations	%
Salaires et traitements	164 930,95	43,19	202 405,62	42,26	(37 474,67)	-18,51
64101000 TNS DEFFEIN Ingrid: appointements	15 334,36	4,02	33 977,72	7,09	(18 643,36)	-54,87
64101100 TNS DEFFEIN Ingrid: cotisations URSSAF	9 587,83	2,51	6 725,00	1,40	2 862,83	42,57
64101200 TNS DEFFEIN Ingrid: cotisations Mutuelle	1 235,25	0,32	1 252,91	0,26	(17,66)	-1,41
64101400 TNS DEFFEIN Ingrid: cotisations Prévoyanc	346,92	0,09			346,92	
64102100 TNS MILLIER David: cotisations URSSAF	1 187,00	0,31	791,52	0,17	395,48	49,96
64110000 Rémunération du personnel	134 837,21	35,31	164 844,13	34,42	(30 006,92)	-18,20
64115000 Avantages en nature	2 998,85	0,79			2 998,85	
64115100 Avantages en nature - reprise	(2 998,85)	-0,79	(3 764,44)	-0,79	765,59	20,34
64120000 Congés payés	(2 335,97)	-0,61	(1 983,29)	-0,41	(352,68)	-17,78
64140000 Indemnités de rupture conventionnelle	1 530,00	0,40	562,07	0,12	967,93	172,21
64143000 Ind. compens. nourriture assujetties	3 208,35	0,84			3 208,35	
Charges sociales du personnel	35 670,10	9,34	41 272,82	8,62	(5 602,72)	-13,57
64510000 Cotisations URSSAF	26 296,57	6,89	31 522,56	6,58	(5 225,99)	-16,58
64520000 Cotisations Retraite	5 600,84	1,47	6 975,75	1,46	(1 374,91)	-19,71
64530000 Cotisations Prévoyance	2 191,63	0,57	2 688,14	0,56	(496,51)	-18,47
64580000 Charges sociales sur provision CP	(897,04)	-0,23	(331,47)	-0,07	(565,57)	-170,62
64750000 Médecine du travail	537,18	0,14	417,84	0,09	119,34	28,56
64850000 Pourboires répartis	1 940,92	0,51			1 940,92	
Dotation aux amortissements sur immobilisations	11 990,22	3,14	17 160,49	3,58	(5 170,27)	-30,13
68111000 Dotations aux amort. Immos incorp.			2 897,60	0,61	(2 897,60)	-100,00
68112000 Dotations aux amort. Immos corp.	11 990,22	3,14	14 262,89	2,98	(2 272,67)	-15,93
Autres charges de gestion courante	2 010,07	0,53	5 793,01	1,21	(3 782,94)	-65,30
65110000 Redevances (licences, franchise, etc.)	126,00	0,03			126,00	
65160000 Droits d'auteurs (SACEM - SPRE)	1 389,28	0,36	1 118,12	0,23	271,16	24,25
65800000 Charges diverses de gestion courantes	494,79	0,13	4 674,89	0,98	(4 180,10)	-89,42
Résultat d'exploitation	(8 798,37)	-2,30	695,58	0,15	(9 493,95)	N/S
Total des produits financiers						
Total des charges financières	2 954,61	0,77	1 410,52	0,29	1 544,09	109,47
Intérêts et charges assimilées	2 954,61	0,77	1 410,52	0,29	1 544,09	109,47
66116000 Intérêts des emprunts	926,27	0,24	1 410,52	0,29	(484,25)	-34,33
66160000 Agios bancaires	2 028,34	0,53			2 028,34	
Résultat financier	(2 954,61)	-0,77	(1 410,52)	-0,29	(1 544,09)	-109,47
Résultat courant avant impôts	(11 752,98)	-3,08	(714,94)	-0,15	(11 038,04)	N/S
Total des produits exceptionnels	541,04	0,14			541,04	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	541,04	0,14			541,04	
77100000 Produits exceptionnels	75,00	0,02			75,00	
77200000 Produits sur exercices antérieurs	466,04	0,12			466,04	
Total des charges exceptionnelles	8 138,33	2,13	215,00	0,04	7 923,33	N/S
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	8 138,33	2,13	215,00	0,04	7 923,33	N/S
67100000 Charges exceptionnelles	472,70	0,12			472,70	
67110000 Pénalités commerciales	246,84	0,06			246,84	
67120000 Amendes et pénalités			215,00	0,04	(215,00)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

	01/10/2023 30/09/2024	12,00 mois	01/10/2022 30/09/2023	12,00 mois	Variations	%
67200000 Chrges excep. / ex. antérieur	7 418,79	1,94			7 418,79	
Résultat exceptionnel	(7 597,29)	-1,99	(215,00)	-0,04	(7 382,29)	N/S
Résultat de l'exercice	(19 350,27)	-5,07	(929,94)	-0,19	(18 420,33)	N/S

DOCUMENTS DE GESTION

Analyse des marges

	01/10/2023 30/09/2024	12,00 mois	01/10/2022 30/09/2023	12,00 mois	Ecart	%
ACTIVITE COMMERCIALE						
Ventes de marchandises	2 121,87	100,00	17 508,38	100,00	(15 386,51)	-87,88
Achats de marchandises						
Variation stocks de marchandises	2 800,00	131,96	148,00	0,85	2 652,00	N/S
Total des achats revendus	2 800,00	131,96	148,00	0,85	2 652,00	N/S
MARGE COMMERCIALE (a)	(678,13)	-31,96	17 360,38	99,15	(18 038,51)	-103,91
ACTIVITE DE PRODUCTION						
Production vendue (et services)	379 725,01	100,00	461 415,14	100,00	(81 690,13)	-17,70
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de la période	379 725,01	100,00	461 415,14	100,00	(81 690,13)	-17,70
Achats de matières premières	95 353,26	25,11	137 920,61	29,89	(42 567,35)	-30,86
Variation de stocks de matières	10 826,29	2,85	6 098,62	1,32	4 727,67	77,52
Achats de sous-traitance directe						
Total des achats consommés	106 179,55	27,96	144 019,23	31,21	(37 839,68)	-26,27
MARGE SUR COUT DES MATIERES	273 545,46	72,04	317 395,91	68,79	(43 850,45)	-13,82
SYNTHESE DE L'ACTIVITE						
Ventes de marchandises	2 121,87	0,56	17 508,38	3,66	(15 386,51)	-87,88
Production de la période	379 725,01	99,44	461 415,14	96,34	(81 690,13)	-17,70
ACTIVITE DE LA PERIODE	381 846,88	100,00	478 923,52	100,00	(97 076,64)	-20,27
Marge commerciale	(678,13)	-0,18	17 360,38	3,62	(18 038,51)	-103,91
Marge sur coût des matières	273 545,46	71,64	317 395,91	66,27	(43 850,45)	-13,82
MARGE SUR MATIERES ET ACHATS	272 867,33	71,46	334 756,29	69,90	(61 888,96)	-18,49

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/10/2023 30/09/2024	12,00 mois	01/10/2022 30/09/2023	12,00 mois	Ecarts	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	381 846,88	100,00	478 923,52	100,00	(97 076,64)	-20,27
Ventes de marchandises	2 121,87	0,56	17 508,38	3,66	(15 386,51)	-87,88
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises	2 800,00	131,96	148,00	0,85	2 652,00	N/S
MARGE COMMERCIALE (a)	(678,13)	-31,96	17 360,38	99,15	(18 038,51)	-103,91
Production vendue	379 725,01	99,44	461 415,14	96,34	(81 690,13)	-17,70
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	379 725,01	99,44	461 415,14	96,34	(81 690,13)	-17,70
- Achats stockés approvisionnement	95 353,26	25,11	137 920,61	29,89	(42 567,35)	-30,86
- Variation des stocks et approvisionnement	10 826,29	2,85	6 098,62	1,32	4 727,67	77,52
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	273 545,46	72,04	317 395,91	68,79	(43 850,45)	-13,82
MARGES (Commerciale + Production)	272 867,33	71,46	334 756,29	69,90	(61 888,96)	-18,49
- Achats non stockés (c)	10 799,27	2,83	16 559,27	3,46	(5 760,00)	-34,78
- Autres charges externes (c)	52 314,81	13,70	56 809,33	11,86	(4 494,52)	-7,91
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	169 293,63	44,34	217 387,83	45,39	(48 094,20)	-22,12
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	209 753,25	54,93	261 387,69	54,58	(51 634,44)	-19,75
+ Subventions d'exploitation			8 000,00	1,67	(8 000,00)	-100,00
- Impôts, taxes sur rémunérations	1 734,83	0,45	1 968,37	0,41	(233,54)	-11,86
- Autres impôts et taxes	2 350,72	0,62	1 282,00	0,27	1 068,72	83,36
- Salaires et traitements	164 930,95	43,19	202 405,62	42,26	(37 474,67)	-18,51
- Charges sociales	35 670,10	9,34	41 272,82	8,62	(5 602,72)	-13,57
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	5 066,65	1,33	22 458,88	4,69	(17 392,23)	-77,44
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	135,27	0,04	284,41	0,06	(149,14)	-52,44
+ Transfert de charges d'exploitation			905,79	0,19	(905,79)	-100,00
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	11 990,22	3,14	17 160,49	3,58	(5 170,27)	-30,13
- Autres charges de gestion courante	2 010,07	0,53	5 793,01	1,21	(3 782,94)	-65,30
RÉSULTAT EXPLOITATION	(8 798,37)	-2,30	695,58	0,15	(9 493,95)	N/S
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	2 954,61	0,77	1 410,52	0,29	1 544,09	109,47
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(11 752,98)	-3,08	(714,94)	-0,15	(11 038,04)	N/S
Produits exceptionnels	541,04	0,14			541,04	
- Charges exceptionnelles	8 138,33	2,13	215,00	0,04	7 923,33	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(7 597,29)	-1,99	(215,00)	-0,04	(7 382,29)	N/S
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(19 350,27)	-5,07	(929,94)	-0,19	(18 420,33)	N/S