



EFI
SCIENCES
ENSEMBLE, SE DONNER LES MOYENS

Comptes
Annuels

SARL ALMARE
12 mail Pablo Picasso

44000 NANTES

EXERCICE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

<i>Attestation présentation BIC LMR</i>	1
----- <i>B I L A N</i> -----	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
----- <i>R E S U L T A T</i> -----	5
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	6
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	7
----- <i>A N N E X E</i> -----	8
<i>Immobilisations</i>	9
<i>Amortissements</i>	10
<i>Créances et Dettes</i>	11
<i>Produits à recevoir</i>	12
<i>Charges à payer</i>	13
<i>Charges constatées d'avance</i>	14
<i>Produits constatés d'avance</i>	15
<i>Commentaires</i>	16
----- <i>D E T A I L S D E S C O M P T E S</i> -----	17
<i>Détail de l'Actif</i>	18
<i>Détail du Passif</i>	20
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	21
----- <i>G E S T I O N</i> -----	24
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	25
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	26
<i>Tableau de Financement</i>	29

Attestation de présentation des comptes

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise SARL ALMARE relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023, qui se caractérisent par les données suivantes :

TOTAL DU BILAN	215 512 euros
CHIFFRES D'AFFAIRES	215 298 euros
RESULTAT NET COMPTABLE	-114 829 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des 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 SAINT-HERBLAIN
Le 17/04/2024

Signature

Lydie MARCHAIS-RENOUX
Expert-comptable associée



Bilan



Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (1)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	8 000	8 000		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 330	1 330		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	215 571	105 307	110 263	123 999
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	130 508	85 609	44 900	56 254
	Autres immobilisations corporelles	70 285	41 555	28 730	34 623
	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					
Prêts					
Autres immobilisations financières	7 736		7 736	7 114	
	TOTAL (II)	433 430	241 801	191 629	221 991
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 916		1 916	2 203
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	957		957	936
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	12 257		12 257	2 037
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	5 335		5 335	20 224	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 417		3 417	
	TOTAL (III)	23 883		23 883	25 400
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	457 313	241 801	215 512	247 391

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

7 736

7 114

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	74 000	74 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	400	400
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(29 012)	(29 942)
	Résultat de l'exercice	(114 829)	929
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	(7 458)	(7 458)	
	Total des capitaux propres	(76 899)	37 930
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)	100 948	146 844
	Emprunts et dettes financières divers (3)	80 186	25 591
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 292	17 932
	Dettes fiscales et sociales	29 986	19 094
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	292 411	209 461
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	215 512	247 391
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(114 829,43)	929,37
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	292 411	209 461
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

*Compte de
Résultat*



Compte de Résultat

1/2

				31/12/2023	31/12/2022
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	2 780		2 780	3 869
	Production vendue (Biens)	212 518		212 518	262 917
	Production vendue (Services et Travaux)				4 117
	Montant net du chiffre d'affaires	215 298		215 298	270 903
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			8 881	34 589
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				613
	Autres produits			850	9 584
	Total des produits d'exploitation (1)				225 029
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			1 728	5 288
	Variation de stock			(21)	(936)
	Achats de matières et autres approvisionnements			62 762	82 920
	Variation de stock			286	494
	Autres achats et charges externes			109 593	98 767
	Impôts, taxes et versements assimilés			10 097	6 661
	Salaires et traitements			94 008	102 800
	Charges sociales du personnel			18 574	25 309
	Cotisations personnelles de l'exploitant			9 507	
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			30 984	31 112
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
Dotations aux provisions					
Autres charges			(72)	238	
Total des charges d'exploitation (2)				337 445	352 652
RESULTAT D'EXPLOITATION				(112 416)	(36 964)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(112 416)	(36 964)
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 FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 413	4 417
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		2 413	4 417
RESULTAT FINANCIER		(2 413)	(4 417)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(114 829)	(41 381)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		42 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		78
	Total des produits exceptionnels		42 078
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			42 078
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			(232)
TOTAL DES PRODUITS		225 029	357 766
TOTAL DES CHARGES		339 858	356 837
RESULTAT DE L'EXERCICE		(114 829)	929

- (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

Annexes



Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement	8 000				8 000
Autres	1 330				1 330
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 330				9 330
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement	215 571				215 571
Instal technique, matériel outillage industriels	130 508				130 508
Instal., agencement, aménagement divers	19 104				19 104
Matériel de transport					
Matériel de bureau, mobilier	51 181				51 181
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	416 363				416 363
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	7 114		622		7 736
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 114		622		7 736
TOTAL	432 808		622		433 430

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	8 000			8 000
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 330			1 330
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 330			9 330
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	91 572	13 736		105 307
	Instal technique, matériel outillage industriels	74 254	11 355		85 609
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	6 249	1 792		8 041
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	29 412	4 102		33 514
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	201 487	30 984		232 471	
TOTAL		210 817	30 984		241 801

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	7 736	7 736	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	144	144	
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 113	12 113	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	3 417	3 417	
TOTAL DES CREANCES		23 410	23 410	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	100 948	100 948		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	81 292	81 292		
	Personnel et comptes rattachés	10 405	10 405		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 174	10 174		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 957	5 957		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 450	3 450		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	80 186	80 186		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		292 411	292 411		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 559			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	50 316			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	8 295			

Produits à recevoir

31/12/2023

Total des Produits à recevoir

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		13 833
Emprunts et dettes financières divers		1 435
INTERETS CC COURUS	1 435	
Dettes fiscales et sociales		12 398
DETTES POUR CONGES PAYES	6 411	
CHARGES SOC / CONGES PAYES	2 564	
ETAT CHARGES A PAYER	3 422	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		3 417	3 417
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
	TOTAL		3 417

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
	TOTAL		

Commentaires

Abandons en comptes courants avec des clauses de retour à meilleure fortune :

Il convient de préciser que des abandons en comptes courants avec des clauses de retour à meilleure fortune avaient été consentis sur l'exercice clos au 30 juin 2016.

Le montant global de ces abandons s'élevait à 42 318 € et cette somme était répartie entre les associés suivants :

- Monsieur CONSTANTIN Alban : 33 918 € ;
- Monsieur BEYSSAC Renaud : 8 400 €.

Au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2021 une reprise partielle d'abandon en compte courant avait été comptabilisée à hauteur de 19 000 € pour Monsieur CONSTANTIN Alban.

Au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2022 la SAS NANTILUS INVEST avait consenti un abandon en compte courant avec clause de retour à meilleure fortune à hauteur de 42 000 €.

Ainsi, au 31 décembre 2023 le montant global des abandons en comptes courants s'élève à 65 318 € et cette somme est répartie entre les associés suivants :

- Monsieur CONSTANTIN Alban : 14 918 € ;
- Monsieur BEYSSAC Renaud : 8 400 € ;
- SAS NANTILUS INVEST : 42 000 €.

*Détail des
Comptes*



Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	191 629	88,92	221 991	89,73	(30 362)	-13,68
Frais d'établissement						
FRAIS DE PUBLICITE	8 000	3,71	8 000	3,23		
AMORT FRAIS DE PUBLICITE	(8 000)	-3,71	(8 000)	-3,23		
Concessions brevets et droits similaires						
CONCES.BREV.LIC.MARQ.LOGICIELS	365	0,17	365	0,15		
SITE INTERNET	965	0,45	965	0,39		
AMORT CONCE.BREV.LIC	(365)	-0,17	(365)	-0,15		
AMORT SITE INTERNET	(965)	-0,45	(965)	-0,39		
Constructions	110 263	51,16	123 999	50,12	(13 736)	-11,08
MEUBLES AGENCEMENTS CLOISONS	82 391	38,23	82 391	33,30		
ELECTRICITE	45 517	21,12	45 517	18,40		
PLOMBERIE	14 872	6,90	14 872	6,01		
SOLS	40 034	18,58	40 034	16,18		
GROS OEUVRE	18 652	8,65	18 652	7,54		
PEINTURES	6 700	3,11	6 700	2,71		
INST GEN ENS IMMOB INDUSTRIELS	7 405	3,44	7 405	2,99		
AMORT INST.AG.CONSTRUCTIONS	(13 358)	-6,20			(13 358)	
AMORT MEUBLES AGENCEMENTS CLOI	(36 209)	-16,80	(36 209)	-14,64		
AMORT ELECTRICITE	(19 880)	-9,22	(19 880)	-8,04		
AMORT PLOMBERIE	(4 895)	-2,27	(4 895)	-1,98		
AMORT SOLS	(17 571)	-8,15	(17 571)	-7,10		
AMORT GROS OEUVRE	(6 140)	-2,85	(6 140)	-2,48		
AMORT PEINTURES	(2 941)	-1,36	(2 941)	-1,19		
AMORT INST GEN ENS IMMOB INDUS	(4 313)	-2,00	(3 935)	-1,59	(378)	-9,60
Installations techniques, matériel et outillage	44 900	20,83	56 254	22,74	(11 355)	-20,18
RAYONNAGES / TABLES	13 304	6,17	13 304	5,38		
FROID	17 144	7,96	17 144	6,93		
CHAUD PATES	8 154	3,78	8 154	3,30		
CHAUD BURGER	26 358	12,23	26 358	10,65		
MAT RECEPTION + PREPARATION	3 440	1,60	3 440	1,39		
PLONGE	5 433	2,52	5 433	2,20		
CAISSE	7 681	3,56	7 681	3,10		
VENTILATION	36 349	16,87	36 349	14,69		
MATERIEL INDUSTRIEL	12 646	5,87	12 646	5,11		
AMORT RAYONNAGES/TABLES	(10 397)	-4,82	(9 066)	-3,66	(1 330)	-14,67
AMORT FROID	(13 119)	-6,09	(11 436)	-4,62	(1 684)	-14,72
AMORT CHAUD PATES	(6 498)	-3,02	(5 683)	-2,30	(815)	-14,35
AMORT CHAUD BURGER	(19 414)	-9,01	(16 778)	-6,78	(2 636)	-15,71
AMORT MAT RECEPT ET PREPARATIO	(3 440)	-1,60	(3 440)	-1,39		
AMORT PLONGE	(4 345)	-2,02	(3 802)	-1,54	(543)	-14,29
AMORT CAISSE	(7 575)	-3,51	(7 575)	-3,06		
AMORT VENTILATION	(14 001)	-6,50	(12 183)	-4,92	(1 817)	-14,92
AMORT MAT INDUSTRIEL	(6 820)	-3,16	(4 291)	-1,73	(2 529)	-58,94
Autres immobilisations corporelles	28 730	13,33	34 623	14,00	(5 894)	-17,02
INSTALLATIONS GENERALES	19 104	8,86	19 104	7,72		
MAT BUREAUX INFORMATIQUE	5 702	2,65	5 702	2,30		
MOBILIER	32 564	15,11	32 564	13,16		
VAISSELLE	7 849	3,64	7 849	3,17		
PETIT MATERIEL CUISINE	5 066	2,35	5 066	2,05		
AMOR INST.GLE.AGT.AM	(8 041)	-3,73	(6 249)	-2,53	(1 792)	-28,67
AMORT MAT BUR INFORM	(5 128)	-2,38	(4 675)	-1,89	(452)	-9,68
AMORTISS MOBILIER	(16 306)	-7,57	(12 657)	-5,12	(3 649)	-28,83
AMORT VAISSELLE	(7 431)	-3,45	(7 431)	-3,00		

Détail de l'Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
AMORT PETIT MATERIEL CUISINE	(4 649)	-2,16	(4 649)	-1,88		
Autres immobilisations financières	7 736	3,59	7 114	2,88	622	8,74
DEPOTS DE GARANTIE VERSES	7 736	3,59	7 114	2,88	622	8,74
TOTAL III - Actif Circulant NET	23 883	11,08	25 400	10,27	(1 517)	-5,97
Matières premières, approvisionnements	1 916	0,89	2 203	0,89	(286)	-13,00
STOCKS MATIERES PREMIERES	1 838	0,85	2 124	0,86	(286)	-13,48
STOCKS EMBALLAGES	79	0,04	79	0,03		
Marchandises	957	0,44	936	0,38	21	2,23
STOCK BOISSONS	957	0,44	936	0,38	21	2,23
Autres créances	12 257	5,69	2 037	0,82	10 220	501,74
Collectif fournisseurs débiteurs			480	0,19	(480)	-100,0
FRS EMBALL ET MAT A RENDRE			34	0,01	(34)	-100,0
ETAT IMPOTS SUR LES SOCIETES	144	0,07	376	0,15	(232)	-61,70
TVA DED. SUR BIENS ET SERVICES	11 461	5,32	1 147	0,46	10 315	899,50
CREDIT TVA A REPORTER	652	0,30			652	
Disponibilités	5 335	2,48	20 224	8,17	(14 888)	-73,62
BNP - COMPTE COURANT	3 953	1,83	18 601	7,52	(14 648)	-78,75
CIC OUEST - COMPTE COURANT			1 295	0,52	(1 295)	-100,0
CIC OUEST - COMPTE COURANT	616	0,29			616	
CAISSE	766	0,36	327	0,13	439	134,31
Charges constatées d'avance	3 417	1,59			3 417	
CHARGES CONSTATEES AVANCE	3 417	1,59			3 417	
TOTAL DU BILAN ACTIF	215 512	100,00	247 391	100,00	(31 879)	-12,89

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	(76 899)	-35,68	37 930	15,33	(114 829)	-302,7
Capital Social ou individuel	74 000	34,34	74 000	29,91		
CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERS	74 000	34,34	74 000	29,91		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	400	0,19	400	0,16		
PRIMES D'EMISSION	400	0,19	400	0,16		
Report à nouveau	(29 012)	-13,46	(29 942)	-12,10	929	3,10
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(29 012)	-13,46	(29 942)	-12,10	929	3,10
Résultat de l'exercice	(114 829)	-53,28	929	0,38	(115 759)	N/S
Provisions réglementées	(7 458)	-3,46	(7 458)	-3,01		
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	(7 458)	-3,46	(7 458)	-3,01		
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	292 411	135,68	209 461	84,67	82 950	39,60
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	100 948	46,84	146 844	59,36	(45 896)	-31,26
PRET 23 KE			312	0,13	(312)	-100,0
PRET CIC 10 KE			839	0,34	(839)	-100,0
PRET PGE #1 57 KE	34 149	15,85	48 614	19,65	(14 465)	-29,76
PRET FRANCE ACTIVE 40KE 2019	16 958	7,87	26 932	10,89	(9 974)	-37,03
PRET AIDE REGIONALE 10 KE	1 250	0,58	5 000	2,02	(3 750)	-75,00
PRET PGE #2 65 KE	48 591	22,55	65 008	26,28	(16 417)	-25,25
INTERETS COURUS ETAB CREDIT			139	0,06	(139)	-100,0
Emprunts et dettes financières divers	80 186	37,21	25 591	10,34	54 594	213,33
C/C NANTILUS INVEST	71 890	33,36	10 679	4,32	61 211	573,20
RENAUD BEYSSAC	6 860	3,18	6 860	2,77		
ALBAN CONSTANTIN			6 320	2,55	(6 320)	-100,0
INTERETS CC COURUS	1 435	0,67	1 732	0,70	(296)	-17,11
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 292	37,72	17 932	7,25	63 360	353,34
Collectif fournisseurs créditeurs	81 292	37,72	17 932	7,25	63 360	353,34
Dettes fiscales et sociales	29 986	13,91	19 094	7,72	10 892	57,05
PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	3 994	1,85	5 093	2,06	(1 099)	-21,58
DETTES POUR CONGES PAYES	6 411	2,97	2 624	1,06	3 787	144,31
U.R.S.S.A.F	2 261	1,05	2 886	1,17	(625)	-21,66
AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	3 227	1,50	3 227	1,30		
CAISSE DE RETRAITE CADRES	2 121	0,98			2 121	
KLÉSIA PRÉVOYANCE			30	0,01	(30)	-100,0
CHARGES SOC / CONGES PAYES	2 564	1,19	1 050	0,42	1 515	144,31
PRELEVEMENT A LA SOURCE	28	0,01	291	0,12	(263)	-90,29
TVA A DECAISSER	894	0,41	58	0,02	836	N/S
TVA A REGULARISER	5 063	2,35	3 275	1,32	1 788	54,61
ETAT CHARGES A PAYER	3 422	1,59	560	0,23	2 862	511,03
TOTAL DU BILAN PASSIF	215 512	100,00	247 391	100,00	(31 879)	-12,89

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	225 029	104,52	315 688	116,53	(90 660)	-28,72
Ventes de marchandises	2 780	1,29	3 869	1,43	(1 089)	-28,15
Ventes de marchandises FRANCE	2 780	1,29	3 869	1,43	(1 089)	-28,15
RESTAURATION (FOOD TRUCK) 20%	25	0,01	25	0,01	0	0,00
RESTAURATION (RESTAURANT) 20%	2 755	1,28	3 814	1,41	(1 059)	-27,76
VENTES RESTAURANTS 5.50%			55	0,02	(55)	-100,0
Production vendue Biens	212 518	98,71	262 917	97,05	(50 399)	-19,17
Production vendue Biens FRANCE	212 518	98,71	262 917	97,05	(50 399)	-19,17
RESTAURATION (FOOD TRUCK) 10%	1 714	0,80	1 714	0,80	0	0,00
RESTAURATION (RESTAURANT) 20%			313	0,12	(313)	-100,0
RESTAURATION (RESTAURANT) 10%	190 130	88,31	262 077	96,74	(71 946)	-27,45
VENTES RESTAURANTS 5,50%	20 674	9,60	198	0,07	20 476	N/S
RESTAURATION (E-COMMERCE) 10%			329	0,12	(329)	-100,0
Production vendue Services + Travaux			4 117	1,52	(4 117)	-100,0
Production vendue Services FRANCE			4 117	1,52	(4 117)	-100,0
MISE DISPOSITION PERSONNEL 20%			2 146	0,79	(2 146)	-100,0
VENTES RESTAURANT 20%			201	0,07	(201)	-100,0
EVENEMENT TRAITEUR 20%			1 771	0,65	(1 771)	-100,0
Montant net du chiffre d'affaires	215 298	100,00	270 903	100,00	(55 605)	-20,53
Subventions d'exploitation	8 881	4,12	34 589	12,77	(25 708)	-74,32
SUBVENTION EXPLOITATION	8 881	4,12	34 589	12,77	(25 708)	-74,32
Reprises sur provisions, transferts de charges			613	0,23	(613)	-100,0
TRANSF. DE CH SERV. EXTERIEURS			613	0,23	(613)	-100,0
Autres produits d'exploitation	850	0,39	9 584	3,54	(8 734)	-91,13
PRO DIVERS GESTION COURANTE	850	0,39	9 584	3,54	(8 734)	-91,13
Total des charges d'exploitation	337 445	156,73	352 652	130,18	(15 207)	-4,31
Achats de marchandises	1 728	0,80	5 288	1,95	(3 560)	-67,32
ACHATS BOISSONS (ALCOOLS) 20%	1 728	0,80	2 012	0,74	(284)	-14,13
ACHATS BOISSONS 5.50%			3 275	1,21	(3 275)	-100,0
Variation de stocks de marchandises	(21)	-0,01	(936)	-0,35	916	97,77
VAR DES STOCKS DE MARCHANDISES	(21)	-0,01	(936)	-0,35	916	97,77
Achats de matières premières et autres appro.	62 762	29,15	82 920	30,61	(20 158)	-24,31
ACHAT MAT 1E FOURNITURES	54 473	25,30	75 138	27,74	(20 665)	-27,50
ACHATS DE BOISSONS 5.50%	8 289	3,85	8 325	3,07	(37)	-0,44
RRR S/ACHATS MAT.PREMIERES			(543)	-0,20	543	100,00
Variation de stocks approvisionnements	286	0,13	494	0,18	(208)	-42,09
VAR STOCKS MAT PREM & FOURN	286	0,13	(545)	-0,20	831	152,52
VAR STOCKS EMBALLAGES			1 039	0,38	(1 039)	-100,0
Autres achats et charges externes	109 593	50,90	98 767	36,46	10 826	10,96

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
EAU GAZ ELECTRICITE	10 449	4,85	7 308	2,70	3 141	42,99
CARBURANTS LUBRIFIANTS			13		(13)	-100,0
OUTILLAGE PETIT EQUIPEMENT	3 145	1,46	1 395	0,51	1 749	125,40
EMBALLAGES	3 288	1,53	5 201	1,92	(1 913)	-36,77
CONSOMMABLES DIVERS	2 082	0,97	2 704	1,00	(622)	-23,02
FOURNITURES ADMINISTRATIVES			3		(3)	-100,0
LOCATIONS IMMOBILIERES	24 839	11,54	28 339	10,46	(3 500)	-12,35
LOCAT.MATERIEL TRANSPORTS			40	0,01	(40)	-100,0
LOCATION MATERIELS INFORMATIQ.	4 914	2,28	2 523	0,93	2 391	94,76
CHARGES LOCATIVES ET DE COPRO.	(5 658)	-2,63	8 659	3,20	(14 317)	-165,3
ENTRETIEN ET REPARATIONS			1 257	0,46	(1 257)	-100,0
ENTRETIEN REPAR.S/BIENS IMMOB.			3 749	1,38	(3 749)	-100,0
ENTRETIENS D'HYGIENE DES LOCAU	551	0,26	490	0,18	61	12,36
ENT. REPARAT. MAT. OUTILLAGES	4 767	2,21	2 199	0,81	2 568	116,78
MAINTENANCE	357	0,17	170	0,06	187	110,00
ASSURANCE MULTIRISQUE	2 991	1,39	2 721	1,00	270	9,92
ASSURANCE BNP ENTREPRISES	312	0,14	288	0,11	24	8,33
FORMATIONS			1 350	0,50	(1 350)	-100,0
PERSONNEL DETACHE/PRETE	42 500	19,74	784	0,29	41 716	N/S
COMMISSIONS PAIEMENTS LIGNE & TR	3 908	1,81	859	0,32	3 049	355,08
HONORAIRES COMPTABLES	2 770	1,29	2 990	1,10	(220)	-7,36
HONORAIRES JURIDIQUES	600	0,28	885	0,33	(285)	-32,20
AIDE GESTION NANTILUS INVEST			(4 083)	-1,51	4 083	100,00
FRAIS ACTES CONTENTIEUX	395	0,18	320	0,12	75	23,53
HONORAIRES DIVERS	82	0,04	17 035	6,29	(16 953)	-99,52
PUBLICITE	577	0,27	480	0,18	97	20,19
COMPTE N°62330000			341	0,13	(341)	-100,0
VOYAGE ET DEPLACEMENT	1 565	0,73	313	0,12	1 252	399,95
FRAIS DE MISSIONS, HOTEL	75	0,03			75	
FRAIS DE RECEPTIONS	265	0,12	1 199	0,44	(935)	-77,94
AFFRANCHISSEMENT			58	0,02	(58)	-100,0
FRAIS TELECOMMUNICATION	1 336	0,62	2 049	0,76	(714)	-34,82
SERVICES BANCAIRES	1 561	0,72	1 897	0,70	(336)	-17,71
FRAIS REMISES TR			4 058	1,50	(4 058)	-100,0
COMM. CARTES BANCAIRES	502	0,23	588	0,22	(85)	-14,48
COTISATIONS PROFESSIONNELLES	589	0,27	459	0,17	130	28,38
SECURITE TELESURVEILLANCE	833	0,39	128	0,05	705	548,91
Impôts, taxes et versements assimilés	10 097	4,69	6 661	2,46	3 436	51,58
FORMATION PROFESS. CONTINUE	542	0,25	590	0,22	(48)	-8,13
TAXE APPRENTISSAGE			155	0,06	(155)	-100,0
IMPOTS TAXES AUTRES (AUT.ORG)	480	0,22	47	0,02	433	926,32
CONTR. ECONOMIQUE TERRITORIALE	5 425	2,52	5 126	1,89	299	5,83
AUTRES DROITS TAXES	858	0,40	743	0,27	115	15,42
CSG DEDUCTIBLE	2 792	1,30			2 792	
Salaires et traitements	94 008	43,66	102 800	37,95	(8 792)	-8,55
SALAIRES APPOINTEMENTS	74 088	34,41	77 083	28,45	(2 995)	-3,89
CONGES PAYES	6 651	3,09	609	0,22	6 042	992,16
PRIMES GRATIFICATION	860	0,40	882	0,33	(23)	-2,56
INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	3 027	1,41	24 226	8,94	(21 199)	-87,51
REMUNERATION GERANT	9 383	4,36			9 383	
AVANTAGES EN NATURE	4 859	2,26	4 497	1,66	362	8,05
AVANTAGES EN NATURE	(4 859)	-2,26	(4 497)	-1,66	(362)	-8,05
Charges sociales du personnel	18 574	8,63	25 309	9,34	(6 735)	-26,61
COTISATION URSSAF	12 575	5,84	21 142	7,80	(8 567)	-40,52
COTISATIONS RETRAITES CADRES	3 610	1,68	4 343	1,60	(733)	-16,89
COTISATIONS PREVOYANCE	262	0,12	268	0,10	(5)	-2,05
COTISATIONS MUTUELLE	1 172	0,54	1 312	0,48	(140)	-10,67
COT. PATRONALES S/ PROV.	522	0,24	(2 176)	-0,80	2 697	123,97

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE	433	0,20	420	0,16	13	3,13
Cotisations personnelles de l'exploitant	9 507	4,42			9 507	
COTISATIONS PERSON.EXPLOITANT	9 507	4,42			9 507	
Dotation aux amortissements sur immobilisations	30 984	14,39	31 112	11,48	(128)	-0,41
DOT AMORT S/IMMO INCORPORELLES			18	0,01	(18)	-100,0
DOT AMORT S/IMMO CORPORELLES	30 984	14,39	31 094	11,48	(110)	-0,35
Autres charges de gestion courante	(72)	-0,03	238	0,09	(310)	-130,4
CHAR DIV.-GESTION COURANTE	(72)	-0,03	238	0,09	(310)	-130,4
Résultat d'exploitation	(112 416)	-52,21	(36 964)	-13,64	(75 453)	-204,1
Total des produits financiers						
Total des charges financières	2 413	1,12	4 417	1,63	(2 004)	-45,37
Intérêts et charges assimilées	2 413	1,12	4 417	1,63	(2 004)	-45,37
INTERET EMPRUNTS / DETTES	978	0,45	2 685	0,99	(1 708)	-63,59
INTERETS COMPTES COURANTS	1 435	0,67	1 732	0,64	(296)	-17,11
Résultat financier	(2 413)	-1,12	(4 417)	-1,63	2 004	45,37
Résultat courant avant impôts	(114 829)	-53,34	(41 381)	-15,28	(73 449)	-177,5
Total des produits exceptionnels			42 078	15,53	(42 078)	-100,0
Produits exceptionnels sur opérations en capital			42 000	15,50	(42 000)	-100,0
COMPTE N°77880000			42 000	15,50	(42 000)	-100,0
Reprises sur provisions et transferts de charges			78	0,03	(78)	-100,0
REPR/AMORT DEROGATOIRES			78	0,03	(78)	-100,0
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel			42 078	15,53	(42 078)	-100,0
Impôts sur les bénéfices			(232)	-0,09	232	100,00
CREDITS D'IMPOTS			(232)	-0,09	232	100,00
Résultat de l'exercice	(114 829)	-53,34	929	0,34	(115 759)	N/S

Gestion



Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	215 298	100,00	270 903	100,00	(55 605)	-20,53
Ventes de marchandises	2 780	1,29	3 869	1,43	(1 089)	-28,15
- Achats de marchandises	1 728	62,15	5 288	136,65	(3 560)	-67,32
- Variation stocks de marchandises	(21)	-0,75	(936)	-24,20	916	-97,77
MARGE COMMERCIALE (a)	1 073	38,60	(482)	-12,45	1 555	-322,75
Production vendue	212 518	98,71	267 034	98,57	(54 516)	-20,42
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	212 518	98,71	267 034	98,57	(54 516)	-20,42
- Achats stockés approvisionnement	62 762	29,53	82 920	31,05	(20 158)	-24,31
- Variation des stocks et approvisionnement	286	0,13	494	0,19	(208)	-42,09
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	149 470	70,33	183 620	68,76	(34 150)	-18,60
MARGES (Commerciale + Production)	150 543	69,92	183 138	67,60	(32 595)	-17,80
- Achats non stockés (c)	18 964	8,81	16 623	6,14	2 340	14,08
- Autres charges externes (c)	90 629	42,09	81 531	30,10	9 098	11,16
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	172 641	80,19	181 569	67,02	(8 928)	-4,92
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	40 950	19,02	84 984	31,37	(44 033)	-51,81
+ Subventions d'exploitation	8 881	4,12	34 589	12,77	(25 708)	-74,32
- Impôts, taxes sur rémunérations	1 022	0,47	792	0,29	230	29,06
- Autres impôts et taxes	9 075	4,21	5 869	2,17	3 206	54,62
- Salaires et traitements	94 008	43,66	102 800	37,95	(8 792)	-8,55
- Charges sociales	28 081	13,04	25 309	9,34	2 772	10,95
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(82 354)	-38,25	(15 198)	-5,61	(67 157)	-441,89
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	850	0,39	9 584	3,54	(8 734)	-91,13
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	30 984	14,39	31 112	11,48	(128)	-0,41
- Autres charges de gestion courante	(72)	-0,03	238	0,09	(310)	-130,46
RÉSULTAT EXPLOITATION	(112 416)	-52,21	(36 964)	-13,64	(75 453)	-204,13
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	2 413	1,12	4 417	1,63	(2 004)	-45,37
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(114 829)	-53,34	(41 381)	-15,28	(73 449)	-177,50
Produits exceptionnels			42 078	15,53	(42 078)	-100,00
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			42 078	15,53	(42 078)	-100,00
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices			(232)	-0,09	232	100,00
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(114 829)	-53,34	929	0,34	(115 759)	N/S

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	215 298	100,00	270 903	100,00	(55 605)	-20,53
Ventes de marchandises	2 780	1,29	3 869	1,43	(1 089)	-28,15
RESTAURATION (FOOD TRUCK) 20%	25	0,01	25	0,01	0	0,00
RESTAURATION (RESTAURANT) 20%	2 755	1,28	3 814	1,41	(1 059)	-27,76
VENTES RESTAURANTS 5.50%			55	0,02	(55)	-100,0
Achats de marchandises	1 728	62,15	5 288	136,65	(3 560)	-67,32
ACHATS BOISSONS (ALCOOLS) 20%	1 728	62,15	2 012	52,01	(284)	-14,13
ACHATS BOISSONS 5.50%			3 275	84,65	(3 275)	-100,0
Variation de stocks de marchandises	(21)	-0,75	(936)	-24,20	916	97,77
VAR DES STOCKS DE MARCHANDISES	(21)	-0,75	(936)	-24,20	916	97,77
Marge commerciale	1 073	38,60	(482)	-12,45	1 555	322,75
Production vendue Biens	212 518	98,71	262 917	97,05	(50 399)	-19,17
RESTAURATION (FOOD TRUCK) 10%	1 714	0,80	1 714	0,80	0	0,00
RESTAURATION (RESTAURANT) 20%			313	0,12	(313)	-100,0
RESTAURATION (RESTAURANT) 10%	190 130	88,31	262 077	96,74	(71 946)	-27,45
VENTES RESTAURANTS 5,50%	20 674	9,60	198	0,07	20 476	N/S
RESTAURATION (E-COMMERCE) 10%			329	0,12	(329)	-100,0
Production vendue Services			4 117	1,52	(4 117)	-100,0
MISE DISPOSITION PERSONNEL 20%			2 146	0,79	(2 146)	-100,0
VENTES RESTAURANT 20%			201	0,07	(201)	-100,0
EVENEMENT TRAITEUR 20%			1 771	0,65	(1 771)	-100,0
Production de l'exercice	212 518	98,71	267 034	98,57	(54 516)	-20,42
Achats stockés approvisionnement	62 762	29,15	82 920	30,61	(20 158)	-24,31
ACHAT MAT 1E FOURNITURES	54 473	25,30	75 138	27,74	(20 665)	-27,50
ACHATS DE BOISSONS 5.50%	8 289	3,85	8 325	3,07	(37)	-0,44
RRR S/ACHATS MAT.PREMIERES			(543)	-0,20	543	100,00
Variation de stocks approvisionnements	286	0,13	494	0,18	(208)	-42,09
VAR STOCKS MAT PREM & FOURN	286	0,13	(545)	-0,20	831	152,52
VAR.STOCKS EMBALLAGES			1 039	0,38	(1 039)	-100,0
Marge brute de production	149 470	69,42	183 620	67,78	(34 150)	-18,60
Production de l'exercice + Marge commerciale	213 591	99,21	266 552	98,39	(52 961)	-19,87
Achats non stockés matières et fournitures	18 964	8,81	16 623	6,14	2 340	14,08
EAU GAZ ELECTRICITE	10 449	4,85	7 308	2,70	3 141	42,99
CARBURANTS LUBRIFIANTS			13	0,01	(13)	-100,0
OUTILLAGE PETIT EQUIPEMENT	3 145	1,46	1 395	0,51	1 749	125,40
EMBALLAGES	3 288	1,53	5 201	1,92	(1 913)	-36,77
CONSOMMABLES DIVERS	2 082	0,97	2 704	1,00	(622)	-23,02
FOURNITURES ADMINISTRATIVES			3	0,00	(3)	-100,0
Autres charges externes	90 629	42,09	81 531	30,10	9 098	11,16
LOCATIONS IMMOBILIERES	24 839	11,54	28 339	10,46	(3 500)	-12,35
LOCAT.MATERIEL TRANSPORTS			40	0,01	(40)	-100,0
LOCATION MATERIELS INFORMATIQ.	4 914	2,28	2 523	0,93	2 391	94,76
CHARGES LOCATIVES ET DE COPRO.	(5 658)	-2,63	8 659	3,20	(14 317)	-165,3
ENTRETIEN ET REPARATIONS			1 257	0,46	(1 257)	-100,0

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
ENTRETIEN REPAR.S/BIENS IMMOB.			3 749	1,38	(3 749)	-100,0
ENTRETIENS D'HYGIENE DES LOCAU	551	0,26	490	0,18	61	12,36
ENT. REPARAT. MAT. OUTILLAGES	4 767	2,21	2 199	0,81	2 568	116,78
MAINTENANCE	357	0,17	170	0,06	187	110,00
ASSURANCE MULTIRISQUE	2 991	1,39	2 721	1,00	270	9,92
ASSURANCE BNP ENTREPRISES	312	0,14	288	0,11	24	8,33
FORMATIONS			1 350	0,50	(1 350)	-100,0
PERSONNEL DETACHE/PRETE	42 500	19,74	784	0,29	41 716	N/S
COMMISSIONS PAIEMENTS LIGNE & TR	3 908	1,81	859	0,32	3 049	355,08
HONORAIRES COMPTABLES	2 770	1,29	2 990	1,10	(220)	-7,36
HONORAIRES JURIDIQUES	600	0,28	885	0,33	(285)	-32,20
AIDE GESTION NANTILUS INVEST			(4 083)	-1,51	4 083	100,00
FRAIS ACTES CONTENTIEUX	395	0,18	320	0,12	75	23,53
HONORAIRES DIVERS	82	0,04	17 035	6,29	(16 953)	-99,52
PUBLICITE	577	0,27	480	0,18	97	20,19
COMPTE N°62330000			341	0,13	(341)	-100,0
VOYAGE ET DEPLACEMENT	1 565	0,73	313	0,12	1 252	399,95
FRAIS DE MISSIONS, HOTEL	75	0,03			75	
FRAIS DE RECEPTIONS	265	0,12	1 199	0,44	(935)	-77,94
AFFRANCHISSEMENT			58	0,02	(58)	-100,0
FRAIS TELECOMMUNICATION	1 336	0,62	2 049	0,76	(714)	-34,82
SERVICES BANCAIRES	1 561	0,72	1 897	0,70	(336)	-17,71
FRAIS REMISES TR			4 058	1,50	(4 058)	-100,0
COMM. CARTES BANCAIRES	502	0,23	588	0,22	(85)	-14,48
COTISATIONS PROFESSIONNELLES	589	0,27	459	0,17	130	28,38
SECURITE TELESURVEILLANCE	833	0,39	128	0,05	705	548,91
TRANSF. DE CH SERV. EXTERIEURS			(613)	-0,23	613	100,00
Valeur ajoutée produite	40 950	19,02	84 984	31,37	(44 033)	-51,81
Subventions d'exploitation	8 881	4,12	34 589	12,77	(25 708)	-74,32
SUBVENTION EXPLOITATION	8 881	4,12	34 589	12,77	(25 708)	-74,32
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunérations	1 022	0,47	792	0,29	230	29,06
FORMATION PROFESS. CONTINUE	542	0,25	590	0,22	(48)	-8,13
TAXE APPRENTISSAGE			155	0,06	(155)	-100,0
IMPOTS TAXES AUTRES (AUT.ORG)	480	0,22	47	0,02	433	926,32
Impôts, taxes & versements assimilés autres	9 075	4,21	5 869	2,17	3 206	54,62
CONTR. ECONOMIQUE TERRITORIALE	5 425	2,52	5 126	1,89	299	5,83
AUTRES DROITS TAXES	858	0,40	743	0,27	115	15,42
CSG DEDUCTIBLE	2 792	1,30			2 792	
Salaires et traitements	94 008	43,66	102 800	37,95	(8 792)	-8,55
SALAIRES APPOINTEMENTS	74 088	34,41	77 083	28,45	(2 995)	-3,89
CONGES PAYES	6 651	3,09	609	0,22	6 042	992,16
PRIMES GRATIFICATION	860	0,40	882	0,33	(23)	-2,56
INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	3 027	1,41	24 226	8,94	(21 199)	-87,51
REMUNERATION GERANT	9 383	4,36			9 383	
AVANTAGES EN NATURE	4 859	2,26	4 497	1,66	362	8,05
AVANTAGES EN NATURE	(4 859)	-2,26	(4 497)	-1,66	(362)	-8,05
Charges sociales	28 081	13,04	25 309	9,34	2 772	10,95
COTISATION URSSAF	12 575	5,84	21 142	7,80	(8 567)	-40,52
COTISATIONS RETRAITES CADRES	3 610	1,68	4 343	1,60	(733)	-16,89
COTISATIONS PREVOYANCE	262	0,12	268	0,10	(5)	-2,05
COTISATIONS MUTUELLE	1 172	0,54	1 312	0,48	(140)	-10,67
COT. PATRONALES S/ PROV.	522	0,24	(2 176)	-0,80	2 697	123,97
COTISATIONS PERSON.EXPLOITANT	9 507	4,42			9 507	
MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE	433	0,20	420	0,16	13	3,13

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Excédent brut d'exploitation	(82 354)	-38,25	(15 198)	-5,61	(67 157)	-441,8
Autres produits d'exploitation	850	0,39	9 584	3,54	(8 734)	-91,13
PRO DIVERS GESTION COURANTE	850	0,39	9 584	3,54	(8 734)	-91,13
Dotations aux amortissements et provisions	30 984	14,39	31 112	11,48	(128)	-0,41
DOT AMORT S/IMMO INCORPORELLES			18	0,01	(18)	-100,0
DOT AMORT S/IMMO CORPORELLES	30 984	14,39	31 094	11,48	(110)	-0,35
Autres charges de gestion courante	(72)	-0,03	238	0,09	(310)	-130,4
CHAR DIV-GESTION COURANTE	(72)	-0,03	238	0,09	(310)	-130,4
Résultat d'exploitation	(112 416)	-52,21	(36 964)	-13,64	(75 453)	-204,1
Charges financières	2 413	1,12	4 417	1,63	(2 004)	-45,37
INTERET EMPRUNTS / DETTES	978	0,45	2 685	0,99	(1 708)	-63,59
INTERETS COMPTES COURANTS	1 435	0,67	1 732	0,64	(296)	-17,11
Résultat courant avant impôts	(114 829)	-53,34	(41 381)	-15,28	(73 449)	-177,5
Produits exceptionnels			42 078	15,53	(42 078)	-100,0
COMPTE N°77880000			42 000	15,50	(42 000)	-100,0
REPR/AMORT DEROGATOIRES			78	0,03	(78)	-100,0
Résultat exceptionnel			42 078	15,53	(42 078)	-100,0
Impôts sur les bénéfices			(232)	-0,09	232	100,00
CREDITS D'IMPOTS			(232)	-0,09	232	100,00
Résultat de l'exercice	(114 829)	-53,34	929	0,34	(115 759)	N/S

Tableau de Financement

Etat en valeurs brutes

		31/12/2023			31/12/2022
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks	3 139	2 874	(265)	442
	Clients				(17 830)
	Autres créances	2 037	15 674	13 637	(23 416)
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 176	18 548	13 372	(40 803)
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	17 932	81 292	(63 360)	9 966
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	19 094	29 986	(10 892)	14 959
	TOTAL DETTES A COURT TERME	37 026	111 278	(74 252)	24 925
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		(31 850)	(92 730)	(60 880)	(15 878)
TRESORERIE	Disponible	20 224	5 335	(14 888)	(76 971)
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	TOTAL TRESORERIE	20 224	5 335	(14 888)	(76 971)
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		(11 626)	(87 395)	(75 769)	(92 849)

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif

