

SAS 2 BD VITRE

Comptes annuels Bilan au 31/12/2022


93 AVENUE HENRI FREVILLE

35200 RENNES

SIRET : 82081410100037

Certifié conforme à l'original

Pierre BERTIN

✓ Certified by  yousign

IN EXTENSO VILLEURBANNE

53 avenue Albert Einstein
69608 Villeurbanne Cedex

Tél : 0472603030

Fax : 0472603031

Sommaire

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Solde Intermédiaires de Gestion	1
---------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation de l'expert-comptable avec observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Annexe au bilan	7
Règles et méthodes comptables simplifiées	8
Effectif Moyen - Composition du capital social	9
Engagements financiers	10
Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	12
Etat des créances	13
Etat des dettes	14
Charges à payer	15
Produits et charges constatés d'avance	16

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	17
Bilan Passif détaillé	19
Compte de résultat détaillé	21

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2022		Au 31/12/2021	
* Ventes de marchandises	2 070 928	100.00	2 435 960	100.00
- Cout direct d'achat	1 447 692	69.91	1 728 659	70.96
+/- Variation du stock de marchandises	3 791	0.18	-43 928	-1.80
Marge commerciale (I)	619 445	29.91	751 229	30.84
+ Production vendue	20 600	0.98	31 921	1.29
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	20 600	0.98	31 921	1.29
- Matières premières et approvisionnements consommés	25 543	124.00	34 296	107.44
- Sous traitance directe	24 279	117.86	18 089	56.67
Marge brute sur production (II)	-29 222	-141.86	-20 464	-64.11
Marge brute globale (I + II)	590 223	28.22	730 765	29.61
- Services extérieurs et autres charges externes	265 905	12.71	265 231	10.75
Valeur ajoutée produite	324 318	15.51	465 535	18.86
+ Subventions d'exploitation	6 000	0.29	31 507	1.28
- Impôts, taxes et versements assimilés	10 222	0.49	8 912	0.36
- Salaires et traitements	184 927	8.84	205 859	8.34
- Charges sociales	34 716	1.66	48 822	1.98
Excédent brut d'exploitation	100 453	4.80	233 448	9.46
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	67 320	3.22	65 353	2.65
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	161	0.01	74	
- Autres charges de gestion courante	111 711	5.34	126 713	5.13
+ Transferts de charges d'exploitation	2 207	0.11		
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-76 209	-3.64	41 456	1.68
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	2 177	0.10	1 960	0.08
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilés	14 901	0.71	10 749	0.44
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	-88 933	-4.25	32 668	1.32
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	82			
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 411	0.31	4 499	0.18
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	-6 329	-0.30	-4 499	-0.18
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	-95 262	-4.55	28 169	1.14

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS 2 BD VITRE relatifs à la période du 01/01/2022 au 31/12/2022 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 106 486 €
Chiffre d'affaires :	2 091 528 €
Résultat net Comptable :	-95 262 €

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

'Nous formulons une observation sur le point suivant susceptible d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes :

Le financement de la société dépend essentiellement du maintien des avances financières consenties par ses actionnaires. Si ce concours était suspendu, l'application des principes généralement admis dans un contexte normal de continuité d'exploitation pourrait s'avérer inapproprié.

'Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence de l'observation décrite ci-dessus, 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 Villeurbanne

Le 30/04/2023

Sandrine LAGIER

Expert-Comptable Associée

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	168 484	85 388	83 096	116 793
Installations tech., matériels et outillages industriels	7 604	3 924	3 680	5 201
Autres immobilisations corporelles	139 787	78 387	61 400	91 346
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 170		15 170	15 170
TOTAL (I)	331 045	167 700	163 345	228 509
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	438 709		438 709	442 500
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	7 249		7 249	18
Autres	72 400		72 400	74 808
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	420 687		420 687	643 807
Charges constatées d'avance	4 095		4 095	7 915
TOTAL (II)	943 141		943 141	1 169 049
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 274 185	167 700	1 106 486	1 397 558

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 100 000	100 000	100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	-420 857	-449 026
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-95 262	28 169
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-416 119	-320 857
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	147 901	286 797
Emprunts et dettes financières diverses	684 155	670 740
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	37 179	45 356
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	585 452	626 713
Dettes fiscales et sociales	62 099	85 182
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 819	3 626
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 522 605	1 718 414
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 106 486	1 397 558
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	2 070 928		2 070 928	2 435 960
Production vendue de biens				
Production vendue de services	20 600		20 600	31 921
Chiffre d'affaires Net	2 091 528		2 091 528	2 467 881
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			6 000	31 507
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			2 207	
Autres produits			161	74
		TOTAL (I)	2 099 896	2 499 462
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 447 692	1 728 659
Variation de stocks (marchandises)			3 791	-43 928
Achats de matières premières et autres approvisionnements			25 543	34 296
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			290 184	283 319
Impôts, taxes et versements assimilés			10 222	8 912
Salaires et traitements			184 927	205 859
Charges sociales			34 716	48 822
Dotations aux amortissements sur immobilisations			67 320	65 353
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			111 711	126 713
		TOTAL (II)	2 176 106	2 458 006
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-76 209	41 456
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			2 177	1 960
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	2 177	1 960
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			14 901	10 749
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	14 901	10 749
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-12 724	-8 788
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-88 933	32 668

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	82	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	82	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	6 411	4 499
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	6 411	4 499
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-6 329	-4 499
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 102 155	2 501 423
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 197 418	2 473 254
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-95 262	28 169

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées	13 415	6 998
--	--------	-------

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 106 486 Euros, présenté sous forme de liste, et dégagant un résultat de : -95 262 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

La société 2 BD VITRE a pour activité la vente d'appareils électroménagers, de matériels informatiques et audiovisuels. Elle commercialise également des produits liés à la cuisine.

La société exerce son activité sous l'enseigne DARTY, via un contrat de franchise.

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

Elle exerce son activité à Vitré (35).

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

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

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

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

Faits caractéristiques

L'économie française a connu, à l'image de ce que connaissent les autres pays du globe, depuis 2021 une hausse significative et continue du prix notamment des matières premières, des produits manufacturés et des sources d'énergie comme le carburant. Cette hausse, qui a nécessairement des impacts sur les coûts de production, et en réponse à laquelle l'entreprise étudie les possibilités de répercussion sur ses propres prix de vente, s'est encore accentuée depuis le déclenchement de la guerre opposant la Russie et l'Ukraine fin février 2022.

L'exercice en cours risque donc de voir l'impact de ces envolées de prix s'accroître, en fonction d'aléas que nous ne sommes pas en mesure d'apprécier aujourd'hui, ni en terme d'occurrence ni en valeur.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

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

- Agencements et aménagements des constructions 5 ans,
- Mobilier 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 3 ans,
- Cuisines d'exposition 3 à 5 ans.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Concernant les créances, une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	9	8
Ouvriers		
TOTAL	9	8

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	10 000	10.00000	100 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	10 000	10.00000	100 000

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	168 484		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	7 604		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	115 540		
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	22 091		2 156
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	313 719		2 156
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	15 170		
TOTAL	15 170		
TOTAL GENERAL	328 889		2 156
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immc en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement		
	Cession		
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const		168 484	
Installations techniques, matériel et outillages ind.		7 604	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		115 540	
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier		24 247	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		315 875	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		15 170	
TOTAL		15 170	
TOTAL GENERAL		331 045	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		51 691	33 697		85 388
Installations techniques, matériel et outillage industriel		2 404	1 521		3 924
Installations générales, agencements et aménagements divers		37 461	24 020		61 481
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		8 825	8 082		16 907
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		100 380	67 320		167 700
TOTAL GÉNÉRAL		100 380	67 320		167 700

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations				Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Mode Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Mode Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			
	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice		

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Commentaires : néant

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	15 170		15 170
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	7 249	7 249	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	600	600	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	9 668	9 668	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	62 132	62 132	
Charges constatées d'avance	4 095	4 095	
	TOTAL	98 914	83 744
			15 170

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

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

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	144 285	111 036	33 249	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	585 452	585 452		
Personnel et comptes rattachés	27 567	27 567		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 271	15 271		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	15 162	15 162		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 099	4 099		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	684 155	684 155		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	5 819	5 819		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	1 481 809	1 448 560	33 249

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

138 895

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 245.55	23 669.81
Dettes fiscales et sociales	15 661.93	24 073.80
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	29 907.48	47 743.61

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 245.55	23 669.81
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	14 245.55	23 669.81
Dettes fiscales et sociales	15 661.93	24 073.80
428200 DETTES PROV./CONGES PAYES	8 996.20	14 698.72
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	2 645.33	3 277.78
448600 ETAT CHARGES A PAYER	4 020.40	4 587.00
448620 T.APPRENT A PAYER		798.74
448630 FORM PROF A PAYER		711.56
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	29 907.48	47 743.61

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	4 095	7 915
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	4 095	7 915

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	83 095.97	116 792.76	-33 696.79	-28.85
213500 AAI DES CONSTRUCTIONS	168 483.99	168 483.99		
281350 AMORT.AAI DES CONSTRUCT.	-85 388.02	-51 691.23	-33 696.79	-65.19
Installations tech., matériel et outillages industriels	3 679.78	5 200.61	-1 520.83	-29.24
215500 OUTILLAGE INDUSTRIEL	7 604.17	7 604.17		
281550 AMORT.OUTILLAG.INDUSTRIEL	-3 924.39	-2 403.56	-1 520.83	-63.23
Autres immobilisations corporelles	61 399.55	91 345.82	-29 946.27	-32.78
218100 AAI DIVERS	93 940.18	93 940.18		
218120 INSTALLATIONS CUISINE	21 600.00	21 600.00		
218400 MOBILIER	7 638.51	5 482.45	2 156.06	39.35
218410 CUISINES D'EXPOSITION	16 608.35	16 608.35		
281810 AMORT.AAI DIVERS	-47 964.67	-29 176.62	-18 788.05	-64.39
281812 AMORT INSTALLATIONS CUISINE	-13 516.00	-8 284.00	-5 232.00	-63.16
281840 AMORT.MOBILIER	-5 372.12	-2 825.95	-2 546.17	-90.09
281841 DOT.AMORT.IMMOS. INCORP.	-11 534.70	-5 998.59	-5 536.11	-92.28
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 169.62	15 169.62		
275000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	15 169.62	15 169.62		
TOTAL (I)	163 344.92	228 508.81	-65 163.89	-28.52
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	438 709.12	442 499.63	-3 790.51	-0.86
371000 STOCKS DE MARCHANDISES	438 709.12	442 499.63	-3 790.51	-0.86
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	7 249.44	18.32	7 231.12	+1 000.00
411000 CLIENTS	7 249.44	18.32	7 231.12	+1 000.00

ACTIF	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Autres	72 400.09	74 808.43	-2 408.34	-3.22
401000 FOURNISSEURS	11 468.84	24 599.28	-13 130.44	-53.38
409800 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	23 571.31	26 428.98	-2 857.67	-10.81
425100 PERSONNEL - AVANCE SUR FRAIS	600.00	300.00	300.00	100.00
445621 TVA/IMMO DED 20%	431.21	0.46	430.75	-
445660 TVA DED/ABS	6 962.78	7 458.91	-496.13	-6.65
445664 TVA DED INTRACOM. 20%		126.90	-126.90	-100.00
445690 TVA DED AUTOLIQUIDATION ST		159.97	-159.97	-100.00
445711 TVA COLLECTEE 20%	18.60		18.60	-
445713 TVA COLLECTEE 10%	2.98	1.15	1.83	200.00
445860 TVA S/FACTURES NON PARVEN	2 252.09	3 454.77	-1 202.68	-34.82
467100 ENCAISSEMENTS INTER-SITE	13 220.93	8 417.58	4 803.35	57.06
467200 CREDITEURS DIVERS	2 212.93	1 230.33	982.60	79.92
467500 ENCAISSEMENT POUR COMPTE	3 228.95	2 630.10	598.85	22.78
467910 SARL FONTENAY	8 429.47		8 429.47	-
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	420 687.34	643 806.93	-223 119.59	-34.66
511100 ESPECES A ENCAISSER	1 970.00	679.85	1 290.15	189.71
511200 CHEQUES A ENCAISSER	1 531.45	788.99	742.46	94.04
511300 CB A ENCAISSER	3 779.52	4 863.73	-1 084.21	-22.29
511400 BON ACHAT TIERS	20 086.37	21 164.00	-1 077.63	-5.09
511500 CREDIT A ENCAISSER	1 109.01	3 897.97	-2 788.96	-71.55
511920 A RECEPTION FACTURE	11 712.73	15 469.93	-3 757.20	-24.29
512910 CIC	352.86	8 164.66	-7 811.80	-95.68
512920 CAISSE EPARGNE	309 505.88	488 258.58	-178 752.70	-36.61
512930 CAISSE D'EPARGNE - EXCEDENT PRO	70 212.97	100 081.38	-29 868.41	-29.84
518800 INTERETS COURUS	26.55	37.84	-11.29	-28.95
531000 CAISSE	400.00	400.00		
Charges constatées d'avance	4 094.64	7 915.43	-3 820.79	-48.26
486000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	4 094.64	7 915.43	-3 820.79	-48.26
TOTAL (II)	943 140.63	1 169 048.74	-225 908.11	-19.32
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	1 106 485.55	1 397 557.55	-291 072.00	-20.83

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel dont versé : 100 000	100 000.00	100 000.00		
101000 CAPITAL SOCIAL	100 000.00	100 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale				
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau	-420 856.57	-449 025.59	28 169.02	6.27
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-420 856.57	-449 025.59	28 169.02	6.27
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-95 262.42	28 169.02	-123 431.44	-438.18
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	-416 118.99	-320 856.57	-95 262.42	29.69
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL (I bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	147 901.34	286 796.69	-138 895.35	-48.43
164100 EMPRUNTS / ETBS DE CREDIT	13 901.26	52 997.57	-39 096.31	-73.77
164200 EMPRUNTS CE 300K	134 000.08	233 799.12	-99 799.04	-42.69
Emprunts et dettes financières diverses	684 154.80	670 740.00	13 414.80	2.00
451100 C/C ARCADES	342 064.14	335 357.00	6 707.14	2.00
451200 C/C THABOR DISTRIBUTION	342 090.66	335 383.00	6 707.66	2.00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	37 179.00	45 355.81	-8 176.81	-18.03
419100 CLIENTS - AVANCES ET ACOMPTES	37 179.00	45 355.81	-8 176.81	-18.03
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	585 451.90	626 713.39	-41 261.49	-6.58
401000 FOURNISSEURS	571 206.35	603 043.58	-31 837.23	-5.28
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	14 245.55	23 669.81	-9 424.26	-39.81
Dettes fiscales et sociales	62 098.68	85 182.40	-23 083.72	-27.10
421000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	18 570.71	21 393.22	-2 822.51	-13.19
428200 DETTES PROV./CONGES PAYES	8 996.20	14 698.72	-5 702.52	-38.80
431000 URSSAF	9 090.48	9 893.71	-803.23	-8.13
437300 RETRAITE	2 097.79	2 445.75	-347.96	-14.23
437500 PREVOYANCE	617.84	668.22	-50.38	-7.49
437600 MUTUELLE	819.09	953.28	-134.19	-14.06
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	2 645.33	3 277.78	-632.45	-19.31
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	79.07	262.55	-183.48	-69.96

PASSIF	Solde			Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%	
445210 TVA DUE AUTOLIQUIDATION		126.90	-126.90	-100.00	
445510 TVA A DECAISSER	11 600.00	19 375.00	-7 775.00	-40.13	
445711 TVA COLLECTEE 20%		1 424.51	-1 424.51	-100.00	
445715 TVA COLLECTEE 5,5%	1.12	0.66	0.46		
445790 TVA AUTOLIQUIDATION ST		159.97	-159.97	-100.00	
445865 TVA S/ AVOIRS A RECEVOIR	3 560.65	4 404.83	-844.18	-19.16	
448600 ETAT CHARGES A PAYER	4 020.40	4 587.00	-566.60	-12.36	
448620 T.APPRENT A PAYER		798.74	-798.74	-100.00	
448630 FORM PROF A PAYER		711.56	-711.56	-100.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	5 818.82	3 625.83	2 192.99	60.48	
467400 PSE	1 684.89	355.95	1 328.94	373.31	
467600 ENCAISSEMENT PREST SERVICES	2 189.93	3 269.88	-1 079.95	-33.03	
467900 2 BD FOUGERES	1 944.00		1 944.00	-	
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL (III)	1 522 604.54	1 718 414.12	-195 809.58	-11.39
Ecart de conversion passif (IV)					
	TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	1 106 485.55	1 397 557.55	-291 072.00	-20.83

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	2 070 928.21	2 435 960.40	-365 032.19	-14.99
707100 VENTES DE MARCHANDISES 20%	1 885 579.69	2 284 866.04	-399 286.35	-17.48
707200 VENTES DE MARCHANDISES 5.5%	2 222.14	1 232.03	990.11	80.36
707400 VENTES CUISINES 20%	68 346.70	33 286.03	35 060.67	105.33
707410 VENTES CUISINES 10%	117 191.58	119 959.20	-2 767.62	-2.31
709700 RRR ACCORDES SUR VENTES	-2 411.90	-3 382.90	971.00	28.70
Production vendue biens				
Production vendue services	20 599.93	31 921.07	-11 321.14	-35.47
706100 PRESTATIONS SERV. 20%	5 905.98	7 760.86	-1 854.88	-23.90
706120 PRESTATIONS SERV. 5,5%	-225.54		-225.54	-
706400 COMMISSIONS	14 378.99	18 506.27	-4 127.28	-22.30
706500 COMMISSIONS EXONEREES	540.50	2 237.32	-1 696.82	-75.82
706600 SAV		3 416.62	-3 416.62	-100.00
	Chiffre d'affaires Net	2 091 528.14	2 467 881.47	-376 353.33
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues	6 000.02	31 507.16	-25 507.14	-80.96
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	6 000.02	31 507.16	-25 507.14	-80.96
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	2 207.40		2 207.40	-
791000 TRANSFERTS CHARGES D_EXPL	2 207.40		2 207.40	-
Autres produits	160.76	73.75	87.01	117.57
758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	160.76	73.75	87.01	117.57
	TOTAL (I)	2 099 896.32	2 499 462.38	-399 566.06
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	1 447 692.43	1 728 659.49	-280 967.06	-16.25
607000 ACHATS MARCHANDISES	1 442 683.38	1 754 624.97	-311 941.59	-17.78
607010 PROTECTION DE STOCK	-3 411.20	-5 413.86	2 002.66	37.00
607020 ACHATS MARCHANDISES CEE	321.78		321.78	-
607100 ACHATS CUISINES	31 956.57	13 956.83	17 999.74	128.97
607110 ACHATS CUISINES CEE	66 359.88	60 154.23	6 205.65	10.32
609700 AIDE MARKETING	-14 813.65	-20 960.47	6 146.82	29.32
609701 EURO PIECE	-55 263.03	-47 094.40	-8 168.63	-17.35
609702 RRR / ACHATS	-1 776.85	-1 828.41	51.56	2.79
609710 RFA 1% DARTY	-18 364.45	-24 779.40	6 414.95	25.89
Variation de stock (marchandises)	3 790.51	-43 928.41	47 718.92	-108.63
603700 VARIATION STOCK MARCH	3 790.51	-43 928.41	47 718.92	-108.63
Achats de matières premières et autres approvisionnements	25 543.46	34 296.19	-8 752.73	-25.52
602600 ACHATS D'EMBALLAGES	588.59	444.16	144.43	32.66
608200 TAXES ECO PARTICIPATION...	24 954.87	33 852.03	-8 897.16	-26.28
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	290 184.06	283 319.47	6 864.59	2.42
604110 ST POSE CUISINES SANS TVA	24 278.66	18 088.81	6 189.85	34.22
606100 ELECTRICITE	13 638.42	16 966.28	-3 327.86	-19.62
606110 EAU	29.95	86.50	-56.55	-65.52
606300 FOURN ENT & PT EQUIP	2 073.89	3 074.08	-1 000.19	-32.53
606400 FOURN ADMINISTRATIVES	190.04	1 175.55	-985.51	-83.84
606800 VETEMENTS DE TRAVAIL	192.90		192.90	-
611100 ECO-PARTICIPATION	1 349.51	2 851.09	-1 501.58	-52.65
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	92 577.80	91 964.49	613.31	0.67

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
613220 LOCATIONS BENNES	6 094.35	5 758.44	335.91	5.84
613500 LOCATIONS MOBILIERES	3 554.93	749.43	2 805.50	374.63
613501 LOC. MATERIEL INFO. DARTY	10 742.00	10 010.00	732.00	7.31
613502 LOCATION VEHICULE		93.12	-93.12	-100.00
614100 CHARGES LOCATIVES	400.00	768.00	-368.00	-47.92
614200 CHARGES LOCATIVES - TF	6 439.00	6 403.00	36.00	0.56
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	7 471.84	1 385.50	6 086.34	439.11
615500 ENTRETIEN MOBILIER		1 262.50	-1 262.50	-100.00
615600 MAINTENANCE	1 824.45	823.41	1 001.04	121.63
615700 TELESURVEILLANCE	2 648.45	1 047.80	1 600.65	152.67
616100 PRIMES D'ASSURANCES	4 510.97	3 937.86	573.11	14.55
621400 PERSONNEL DETACHE OU PRETE A L'ENTREPRISE	21 485.64	21 019.24	466.40	2.22
622600 HONORAIRES COMPTABLES	8 970.00	7 399.92	1 570.08	21.22
622610 HONORAIRES CAC		4 000.00	-4 000.00	-100.00
622620 HONORAIRES JURIDIQUES	5 000.00	1 000.00	4 000.00	400.00
622630 HONORAIRES SOCIAL	7 622.42		7 622.42	-
622640 AUTRES HONORAIRES		7 000.00	-7 000.00	-100.00
622700 FRAIS D'ACTES ET CONTENT.	43.30	252.32	-209.02	-82.94
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	7 859.30	7 081.11	778.19	10.99
623300 FOIRES ET EXPOSITIONS	3 102.50	3 230.00	-127.50	-3.93
623400 CADEAUX CLIENTELE		256.10	-256.10	-100.00
623800 POURBOIRES ET DONS		1 040.00	-1 040.00	-100.00
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	32 752.10	38 187.00	-5 434.90	-14.23
624200 TRANSPORTS SUR VENTES	6 492.54	5 758.05	734.49	12.76
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 023.13	598.75	424.38	70.78
625700 RECEPTIONS	263.01	250.69	12.32	4.78
626100 AFFRANCHISSEMENT	95.21	413.76	-318.55	-77.05
626200 TELEPHONE	2 725.95	1 648.91	1 077.04	65.31
627000 SERVICES BANCAIRES/COMMIS	1 462.59	2 085.60	-623.01	-29.87
627200 FRAIS S/ CB-AMEX	5 150.02	5 973.03	-823.01	-13.78
627300 FRAIS S/TR-CHEQUES CADEAUX	6 201.79	7 602.30	-1 400.51	-18.42
627400 FRAIS MENAFINANCE	1 775.90	1 591.83	184.07	11.56
628000 COTISATIONS	87.50		87.50	-
628200 FORMATIONS	54.00	485.00	-431.00	-88.87
Impôts, taxes et versements assimilés	10 221.83	8 911.91	1 309.92	14.70
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 011.07	1 223.34	-212.27	-17.33
631300 FORMATION CONTINUE	1 077.76	1 203.57	-125.81	-10.47
635111 CONTRIB. ECO. TERRITORIALE	4 406.00	2 870.00	1 536.00	53.52
635800 TASCOM	3 144.00	3 615.00	-471.00	-13.03
637800 TLPE	583.00		583.00	-
Salaires et traitements	184 926.67	205 859.18	-20 932.51	-10.17
641100 SALAIRES APPOINTEMENTS	185 253.30	200 631.43	-15 378.13	-7.66
641200 CONGES PAYES (PROVISION)	-5 702.52	5 211.84	-10 914.36	-209.42
641400 INDEM. ET AVANTAGES DIVERS	5 375.89		5 375.89	-
641410 ACTIVITE PARTIELLE		15.91	-15.91	-100.00
Charges sociales	34 716.03	48 822.44	-14 106.41	-28.89
645100 COTISATIONS URSSAF	26 555.73	36 272.70	-9 716.97	-26.79
645300 COTISATIONS RETRAITE	5 196.05	7 732.88	-2 536.83	-32.81
645500 COTISATIONS PREVOYANCE	983.34	1 055.64	-72.30	-6.91
645600 COTISATIONS MUTUELLE	1 793.36	1 787.40	5.96	0.34
645830 CH.SOC./PROV CP	-632.45	1 153.82	-1 786.27	-154.77
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	820.00	820.00		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	67 319.95	65 353.33	1 966.62	3.01
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	67 319.95	65 353.33	1 966.62	3.01
Dotations aux dépréciations des immobilisations				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	111 710.88	126 712.59	-15 001.71	-11.84
651100 REDEVANCES DARTY	103 402.21	118 843.90	-15 441.69	-12.99
651400 REDEVANCE DARTY CUISINES	7 440.15	6 285.30	1 154.85	18.38
651600 DROITS D'AUTEUR	866.29	1 294.00	-427.71	-33.08
658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	2.23	289.39	-287.16	-99.31
TOTAL (II)	2 176 105.82	2 458 006.19	-281 900.37	-11.47
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-76 209.50	41 456.19	-117 665.69	-283.83
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 176.98	1 960.47	216.51	11.07
765000 ESCOMPTES OBTENUS	2 056.68	1 833.85	222.83	12.16
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	120.30	126.62	-6.32	-5.51
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	2 176.98	1 960.47	216.51	11.04
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	14 900.93	10 748.77	4 152.16	38.63
661100 INTERETS SUR EMPRUNTS	1 486.13	3 750.68	-2 264.55	-60.38
661500 INTERETS COMPTES COURANTS	13 414.80	6 998.09	6 416.71	91.70
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	14 900.93	10 748.77	4 152.16	38.63
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-12 723.95	-8 788.30	-3 935.65	44.78
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-88 933.45	32 667.89	-121 601.34	-372.24
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	81.88		81.88	-
771800 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	81.88		81.88	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)	81.88		81.88	
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 410.85	4 498.87	1 911.98	42.50
671800 CHARGES EXCEP./OP.GESTION	6 410.85	4 498.87	1 911.98	42.50
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)	6 410.85	4 498.87	1 911.98	42.50
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-6 328.97	-4 498.87	-1 830.10	40.68
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	2 102 155.18	2 501 422.85	-399 267.67	-15.96
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	2 197 417.60	2 473 253.83	-275 836.23	-11.15
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-95 262.42	28 169.02	-123 431.44	-438.18

2 BD VITRE
Société par Actions Simplifiée
au capital de 100 000 Euros
93, Avenue Henri Fréville 35000 RENNES
RCS RENNES 820 814 101
(ci-après la « Société »)

AFFECTATION DU RESULTAT

Proposition d'affectation du résultat soumise aux associés le 21 juin 2023 :

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022, soit la perte nette comptable de QUATRE-VINGT-QUINZE MILLE DEUX CENT SOIXANTE-DEUX (95 262) Euros, de la manière suivante :

- La totalité au poste « Report à nouveau »

Compte tenu de cette affectation, le compte « Report à nouveau » passera d'un montant de (420 857) Euros à un montant de (516 119) Euros.

Les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la société, qui demeurent donc inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois précédents exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

La proposition d'affectation du résultat, telle que reproduite ci-dessus a été adoptée.


ARCADES DISTRIBUTION,
bWOOD - M. Pierre BERTIN - ès-qualités

Pierre BERTIN

✓ Certified by  yousign

THABOR DISTRIBUTION,
BLOT IMMOBILIER – Mme Sandra BLOT - ès-qualités

Sandra BLOT

✓ Certified by  yousign

2 BD VITRE
Société par Actions Simplifiée
au capital de 100 000 Euros
93, Avenue Henri Fréville 35000 RENNES
RCS RENNES 820 814 101
(ci-après la « Société »)

AFFECTATION DU RESULTAT

Proposition d'affectation du résultat soumise aux associés le 21 juin 2023 :

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022, soit la perte nette comptable de QUATRE-VINGT-QUINZE MILLE DEUX CENT SOIXANTE-DEUX (95 262) Euros, de la manière suivante :

- La totalité au poste « Report à nouveau »

Compte tenu de cette affectation, le compte « Report à nouveau » passera d'un montant de (420 857) Euros à un montant de (516 119) Euros.

Les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la société, qui demeurent donc inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois précédents exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

La proposition d'affectation du résultat, telle que reproduite ci-dessus a été adoptée.


ARCADES DISTRIBUTION,
bWOOD - M. Pierre BERTIN - ès-qualités

Pierre BERTIN

✓ Certified by  yousign

THABOR DISTRIBUTION,
BLOT IMMOBILIER – Mme Sandra BLOT - ès-qualités

Sandra BLOT

✓ Certified by  yousign

2 BD VITRE
Société par Actions Simplifiée
au capital de 100 000 Euros
93, Avenue Henri Fréville 35000 RENNES
RCS RENNES 820 814 101
(ci-après la « Société »)

AFFECTATION DU RESULTAT

Proposition d'affectation du résultat soumise aux associés le 21 juin 2023 :

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022, soit la perte nette comptable de QUATRE-VINGT-QUINZE MILLE DEUX CENT SOIXANTE-DEUX (95 262) Euros, de la manière suivante :

- La totalité au poste « Report à nouveau »

Compte tenu de cette affectation, le compte « Report à nouveau » passera d'un montant de (420 857) Euros à un montant de (516 119) Euros.

Les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la société, qui demeurent donc inférieurs à la moitié du capital social.


Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois précédents exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

La proposition d'affectation du résultat, telle que reproduite ci-dessus a été adoptée.

ARCADES DISTRIBUTION,
bWOOD - M. Pierre BERTIN - ès-qualités

Pierre BERTIN

✓ Certified by  yousign

THABOR DISTRIBUTION,
BLOT IMMOBILIER – Mme Sandra BLOT - ès-qualités

Sandra BLOT

✓ Certified by  yousign

SAS 2 BD VITRE

Comptes annuels Bilan au 31/12/2022

93 AVENUE HENRI FREVILLE

35200 RENNES

SIRET : 82081410100037

Certifié conforme à l'original

Pierre BERTIN

✓ Certified by  you sign

IN EXTENSO VILLEURBANNE

53 avenue Albert Einstein
69608 Villeurbanne Cedex

Tél : 0472603030

Fax : 0472603031

Sommaire

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Solde Intermédiaires de Gestion	1
---------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation de l'expert-comptable avec observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Annexe au bilan	7
Règles et méthodes comptables simplifiées	8
Effectif Moyen - Composition du capital social	9
Engagements financiers	10
Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	12
Etat des créances	13
Etat des dettes	14
Charges à payer	15
Produits et charges constatés d'avance	16

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	17
Bilan Passif détaillé	19
Compte de résultat détaillé	21

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2022		Au 31/12/2021	
* Ventes de marchandises	2 070 928	100.00	2 435 960	100.00
- Cout direct d'achat	1 447 692	69.91	1 728 659	70.96
+/- Variation du stock de marchandises	3 791	0.18	-43 928	-1.80
Marge commerciale (I)	619 445	29.91	751 229	30.84
+ Production vendue	20 600	0.98	31 921	1.29
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	20 600	0.98	31 921	1.29
- Matières premières et approvisionnements consommés	25 543	124.00	34 296	107.44
- Sous traitance directe	24 279	117.86	18 089	56.67
Marge brute sur production (II)	-29 222	-141.86	-20 464	-64.11
Marge brute globale (I + II)	590 223	28.22	730 765	29.61
- Services extérieurs et autres charges externes	265 905	12.71	265 231	10.75
Valeur ajoutée produite	324 318	15.51	465 535	18.86
+ Subventions d'exploitation	6 000	0.29	31 507	1.28
- Impôts, taxes et versements assimilés	10 222	0.49	8 912	0.36
- Salaires et traitements	184 927	8.84	205 859	8.34
- Charges sociales	34 716	1.66	48 822	1.98
Excédent brut d'exploitation	100 453	4.80	233 448	9.46
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	67 320	3.22	65 353	2.65
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	161	0.01	74	
- Autres charges de gestion courante	111 711	5.34	126 713	5.13
+ Transferts de charges d'exploitation	2 207	0.11		
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-76 209	-3.64	41 456	1.68
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	2 177	0.10	1 960	0.08
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilés	14 901	0.71	10 749	0.44
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	-88 933	-4.25	32 668	1.32
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	82			
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 411	0.31	4 499	0.18
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	-6 329	-0.30	-4 499	-0.18
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	-95 262	-4.55	28 169	1.14

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS 2 BD VITRE relatifs à la période du 01/01/2022 au 31/12/2022 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 106 486 €
Chiffre d'affaires :	2 091 528 €
Résultat net Comptable :	-95 262 €

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

'Nous formulons une observation sur le point suivant susceptible d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes :

Le financement de la société dépend essentiellement du maintien des avances financières consenties par ses actionnaires. Si ce concours était suspendu, l'application des principes généralement admis dans un contexte normal de continuité d'exploitation pourrait s'avérer inapproprié.

'Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence de l'observation décrite ci-dessus, 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 Villeurbanne

Le 30/04/2023

Sandrine LAGIER

Expert-Comptable Associée

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	168 484	85 388	83 096	116 793
Installations tech., matériels et outillages industriels	7 604	3 924	3 680	5 201
Autres immobilisations corporelles	139 787	78 387	61 400	91 346
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 170		15 170	15 170
TOTAL (I)	331 045	167 700	163 345	228 509
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	438 709		438 709	442 500
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	7 249		7 249	18
Autres	72 400		72 400	74 808
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	420 687		420 687	643 807
Charges constatées d'avance	4 095		4 095	7 915
TOTAL (II)	943 141		943 141	1 169 049
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 274 185	167 700	1 106 486	1 397 558

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 100 000	100 000	100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	-420 857	-449 026
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-95 262	28 169
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-416 119	-320 857
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	147 901	286 797
Emprunts et dettes financières diverses	684 155	670 740
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	37 179	45 356
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	585 452	626 713
Dettes fiscales et sociales	62 099	85 182
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 819	3 626
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 522 605	1 718 414
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 106 486	1 397 558
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	2 070 928		2 070 928	2 435 960
Production vendue de biens				
Production vendue de services	20 600		20 600	31 921
Chiffre d'affaires Net	2 091 528		2 091 528	2 467 881
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			6 000	31 507
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			2 207	
Autres produits			161	74
		TOTAL (I)	2 099 896	2 499 462
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 447 692	1 728 659
Variation de stocks (marchandises)			3 791	-43 928
Achats de matières premières et autres approvisionnements			25 543	34 296
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			290 184	283 319
Impôts, taxes et versements assimilés			10 222	8 912
Salaires et traitements			184 927	205 859
Charges sociales			34 716	48 822
Dotations aux amortissements sur immobilisations			67 320	65 353
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			111 711	126 713
		TOTAL (II)	2 176 106	2 458 006
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-76 209	41 456
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			2 177	1 960
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	2 177	1 960
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			14 901	10 749
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	14 901	10 749
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-12 724	-8 788
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-88 933	32 668

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	82	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	82	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	6 411	4 499
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	6 411	4 499
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-6 329	-4 499
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 102 155	2 501 423
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 197 418	2 473 254
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-95 262	28 169

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

	13 415	6 998
--	--------	-------

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 1 106 486 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -95 262 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

La société 2 BD VITRE a pour activité la vente d'appareils électroménagers, de matériels informatiques et audiovisuels. Elle commercialise également des produits liés à la cuisine.

La société exerce son activité sous l'enseigne DARTY, via un contrat de franchise.

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

Elle exerce son activité à Vitré (35).

Règles et méthodes comptables

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

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

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

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

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

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

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

Faits caractéristiques

L'économie française a connu, à l'image de ce que connaissent les autres pays du globe, depuis 2021 une hausse significative et continue du prix notamment des matières premières, des produits manufacturés et des sources d'énergie comme le carburant. Cette hausse, qui a nécessairement des impacts sur les coûts de production, et en réponse à laquelle l'entreprise étudie les possibilités de répercussion sur ses propres prix de vente, s'est encore accentuée depuis le déclenchement de la guerre opposant la Russie et l'Ukraine fin février 2022.

L'exercice en cours risque donc de voir l'impact de ces envolées de prix s'accroître, en fonction d'aléas que nous ne sommes pas en mesure d'apprécier aujourd'hui, ni en terme d'occurrence ni en valeur.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

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

- Agencements et aménagements des constructions 5 ans,
- Mobilier 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 3 ans,
- Cuisines d'exposition 3 à 5 ans.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Concernant les créances, une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	9	8
Ouvriers		
TOTAL	9	8

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	10 000	10.00000	100 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	10 000	10.00000	100 000

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	168 484		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	7 604		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	115 540		
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	22 091		2 156
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	313 719		2 156
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	15 170		
TOTAL	15 170		
TOTAL GENERAL	328 889		2 156
Cadre B	Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immc en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const		168 484	
Installations techniques, matériel et outillages ind.		7 604	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		115 540	
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier		24 247	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		315 875	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		15 170	
TOTAL		15 170	
TOTAL GENERAL		331 045	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		51 691	33 697		85 388
Installations techniques, matériel et outillage industriel		2 404	1 521		3 924
Installations générales, agencements et aménagements divers		37 461	24 020		61 481
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		8 825	8 082		16 907
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		100 380	67 320		167 700
TOTAL GÉNÉRAL		100 380	67 320		167 700

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations				Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			
	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice		

Frais d'émission d'emprunts à étaler

Primes de remboursement des obligations

Commentaires : néant

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	15 170		15 170
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	7 249	7 249	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	600	600	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	9 668	9 668	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	62 132	62 132	
Charges constatées d'avance	4 095	4 095	
	TOTAL	98 914	83 744
			15 170

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

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

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	144 285	111 036	33 249	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	585 452	585 452		
Personnel et comptes rattachés	27 567	27 567		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 271	15 271		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	15 162	15 162		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 099	4 099		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	684 155	684 155		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	5 819	5 819		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	1 481 809	1 448 560	33 249

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

138 895

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 245.55	23 669.81
Dettes fiscales et sociales	15 661.93	24 073.80
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	29 907.48	47 743.61

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 245.55	23 669.81
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	14 245.55	23 669.81
Dettes fiscales et sociales	15 661.93	24 073.80
428200 DETTES PROV./CONGES PAYES	8 996.20	14 698.72
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	2 645.33	3 277.78
448600 ETAT CHARGES A PAYER	4 020.40	4 587.00
448620 T.APPRENT A PAYER		798.74
448630 FORM PROF A PAYER		711.56
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	29 907.48	47 743.61

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
Produits constatés d'avance	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance	31/12/2022	31/12/2021
Charges d'exploitation	4 095	7 915
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	4 095	7 915

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	83 095.97	116 792.76	-33 696.79	-28.85
213500 AAI DES CONSTRUCTIONS	168 483.99	168 483.99		
281350 AMORT.AAI DES CONSTRUCT.	-85 388.02	-51 691.23	-33 696.79	-65.19
Installations tech., matériel et outillages industriels	3 679.78	5 200.61	-1 520.83	-29.24
215500 OUTILLAGE INDUSTRIEL	7 604.17	7 604.17		
281550 AMORT.OUTILLAG.INDUSTRIEL	-3 924.39	-2 403.56	-1 520.83	-63.23
Autres immobilisations corporelles	61 399.55	91 345.82	-29 946.27	-32.78
218100 AAI DIVERS	93 940.18	93 940.18		
218120 INSTALLATIONS CUISINE	21 600.00	21 600.00		
218400 MOBILIER	7 638.51	5 482.45	2 156.06	39.35
218410 CUISINES D'EXPOSITION	16 608.35	16 608.35		
281810 AMORT.AAI DIVERS	-47 964.67	-29 176.62	-18 788.05	-64.39
281812 AMORT INSTALLATIONS CUISINE	-13 516.00	-8 284.00	-5 232.00	-63.16
281840 AMORT.MOBILIER	-5 372.12	-2 825.95	-2 546.17	-90.09
281841 DOT.AMORT.IMMOS. INCORP.	-11 534.70	-5 998.59	-5 536.11	-92.28
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 169.62	15 169.62		
275000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	15 169.62	15 169.62		
TOTAL (I)	163 344.92	228 508.81	-65 163.89	-28.52
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	438 709.12	442 499.63	-3 790.51	-0.86
371000 STOCKS DE MARCHANDISES	438 709.12	442 499.63	-3 790.51	-0.86
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	7 249.44	18.32	7 231.12	+1 000.00
411000 CLIENTS	7 249.44	18.32	7 231.12	+1 000.00

ACTIF	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Autres	72 400.09	74 808.43	-2 408.34	-3.22
401000 FOURNISSEURS	11 468.84	24 599.28	-13 130.44	-53.38
409800 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	23 571.31	26 428.98	-2 857.67	-10.81
425100 PERSONNEL - AVANCE SUR FRAIS	600.00	300.00	300.00	100.00
445621 TVA/IMMO DED 20%	431.21	0.46	430.75	-
445660 TVA DED/ABS	6 962.78	7 458.91	-496.13	-6.65
445664 TVA DED INTRACOM. 20%		126.90	-126.90	-100.00
445690 TVA DED AUTOLIQUIDATION ST		159.97	-159.97	-100.00
445711 TVA COLLECTEE 20%	18.60		18.60	-
445713 TVA COLLECTEE 10%	2.98	1.15	1.83	200.00
445860 TVA S/FACTURES NON PARVEN	2 252.09	3 454.77	-1 202.68	-34.82
467100 ENCAISSEMENTS INTER-SITE	13 220.93	8 417.58	4 803.35	57.06
467200 CREDITEURS DIVERS	2 212.93	1 230.33	982.60	79.92
467500 ENCAISSEMENT POUR COMPTE	3 228.95	2 630.10	598.85	22.78
467910 SARL FONTENAY	8 429.47		8 429.47	-
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	420 687.34	643 806.93	-223 119.59	-34.66
511100 ESPECES A ENCAISSER	1 970.00	679.85	1 290.15	189.71
511200 CHEQUES A ENCAISSER	1 531.45	788.99	742.46	94.04
511300 CB A ENCAISSER	3 779.52	4 863.73	-1 084.21	-22.29
511400 BON ACHAT TIERS	20 086.37	21 164.00	-1 077.63	-5.09
511500 CREDIT A ENCAISSER	1 109.01	3 897.97	-2 788.96	-71.55
511920 A RECEPTION FACTURE	11 712.73	15 469.93	-3 757.20	-24.29
512910 CIC	352.86	8 164.66	-7 811.80	-95.68
512920 CAISSE EPARGNE	309 505.88	488 258.58	-178 752.70	-36.61
512930 CAISSE D'EPARGNE - EXCEDENT PRO	70 212.97	100 081.38	-29 868.41	-29.84
518800 INTERETS COURUS	26.55	37.84	-11.29	-28.95
531000 CAISSE	400.00	400.00		
Charges constatées d'avance	4 094.64	7 915.43	-3 820.79	-48.26
486000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	4 094.64	7 915.43	-3 820.79	-48.26
TOTAL (II)	943 140.63	1 169 048.74	-225 908.11	-19.32
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	1 106 485.55	1 397 557.55	-291 072.00	-20.83

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel dont versé : 100 000	100 000.00	100 000.00		
101000 CAPITAL SOCIAL	100 000.00	100 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport...				
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale				
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau	-420 856.57	-449 025.59	28 169.02	6.27
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-420 856.57	-449 025.59	28 169.02	6.27
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-95 262.42	28 169.02	-123 431.44	-438.18
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	-416 118.99	-320 856.57	-95 262.42	29.69
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
TOTAL (I bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	147 901.34	286 796.69	-138 895.35	-48.43
164100 EMPRUNTS / ETBS DE CREDIT	13 901.26	52 997.57	-39 096.31	-73.77
164200 EMPRUNTS CE 300K	134 000.08	233 799.12	-99 799.04	-42.69
Emprunts et dettes financières diverses	684 154.80	670 740.00	13 414.80	2.00
451100 C/C ARCADES	342 064.14	335 357.00	6 707.14	2.00
451200 C/C THABOR DISTRIBUTION	342 090.66	335 383.00	6 707.66	2.00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	37 179.00	45 355.81	-8 176.81	-18.03
419100 CLIENTS - AVANCES ET ACOMPTES	37 179.00	45 355.81	-8 176.81	-18.03
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	585 451.90	626 713.39	-41 261.49	-6.58
401000 FOURNISSEURS	571 206.35	603 043.58	-31 837.23	-5.28
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	14 245.55	23 669.81	-9 424.26	-39.81
Dettes fiscales et sociales	62 098.68	85 182.40	-23 083.72	-27.10
421000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	18 570.71	21 393.22	-2 822.51	-13.19
428200 DETTES PROV./CONGES PAYES	8 996.20	14 698.72	-5 702.52	-38.80
431000 URSSAF	9 090.48	9 893.71	-803.23	-8.13
437300 RETRAITE	2 097.79	2 445.75	-347.96	-14.23
437500 PREVOYANCE	617.84	668.22	-50.38	-7.49
437600 MUTUELLE	819.09	953.28	-134.19	-14.06
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	2 645.33	3 277.78	-632.45	-19.31
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	79.07	262.55	-183.48	-69.96

PASSIF	Solde			Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%	
445210 TVA DUE AUTOLIQUIDATION		126.90	-126.90	-100.00	
445510 TVA A DECAISSER	11 600.00	19 375.00	-7 775.00	-40.13	
445711 TVA COLLECTEE 20%		1 424.51	-1 424.51	-100.00	
445715 TVA COLLECTEE 5,5%	1.12	0.66	0.46		
445790 TVA AUTOLIQUIDATION ST		159.97	-159.97	-100.00	
445865 TVA S/ AVOIRS A RECEVOIR	3 560.65	4 404.83	-844.18	-19.16	
448600 ETAT CHARGES A PAYER	4 020.40	4 587.00	-566.60	-12.36	
448620 T.APPRENT A PAYER		798.74	-798.74	-100.00	
448630 FORM PROF A PAYER		711.56	-711.56	-100.00	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	5 818.82	3 625.83	2 192.99	60.48	
467400 PSE	1 684.89	355.95	1 328.94	373.31	
467600 ENCAISSEMENT PREST SERVICES	2 189.93	3 269.88	-1 079.95	-33.03	
467900 2 BD FOUGERES	1 944.00		1 944.00	-	
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL (III)	1 522 604.54	1 718 414.12	-195 809.58	-11.39
Ecart de conversion passif (IV)					
	TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	1 106 485.55	1 397 557.55	-291 072.00	-20.83

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises	2 070 928.21	2 435 960.40	-365 032.19	-14.99
707100 VENTES DE MARCHANDISES 20%	1 885 579.69	2 284 866.04	-399 286.35	-17.48
707200 VENTES DE MARCHANDISES 5.5%	2 222.14	1 232.03	990.11	80.36
707400 VENTES CUISINES 20%	68 346.70	33 286.03	35 060.67	105.33
707410 VENTES CUISINES 10%	117 191.58	119 959.20	-2 767.62	-2.31
709700 RRR ACCORDES SUR VENTES	-2 411.90	-3 382.90	971.00	28.70
Production vendue biens				
Production vendue services	20 599.93	31 921.07	-11 321.14	-35.47
706100 PRESTATIONS SERV. 20%	5 905.98	7 760.86	-1 854.88	-23.90
706120 PRESTATIONS SERV. 5,5%	-225.54		-225.54	-
706400 COMMISSIONS	14 378.99	18 506.27	-4 127.28	-22.30
706500 COMMISSIONS EXONEREES	540.50	2 237.32	-1 696.82	-75.82
706600 SAV		3 416.62	-3 416.62	-100.00
	Chiffre d'affaires Net	2 091 528.14	2 467 881.47	-376 353.33
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues	6 000.02	31 507.16	-25 507.14	-80.96
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	6 000.02	31 507.16	-25 507.14	-80.96
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	2 207.40		2 207.40	-
791000 TRANSFERTS CHARGES D_EXPL	2 207.40		2 207.40	-
Autres produits	160.76	73.75	87.01	117.57
758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	160.76	73.75	87.01	117.57
	TOTAL (I)	2 099 896.32	2 499 462.38	-399 566.06
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	1 447 692.43	1 728 659.49	-280 967.06	-16.25
607000 ACHATS MARCHANDISES	1 442 683.38	1 754 624.97	-311 941.59	-17.78
607010 PROTECTION DE STOCK	-3 411.20	-5 413.86	2 002.66	37.00
607020 ACHATS MARCHANDISES CEE	321.78		321.78	-
607100 ACHATS CUISINES	31 956.57	13 956.83	17 999.74	128.97
607110 ACHATS CUISINES CEE	66 359.88	60 154.23	6 205.65	10.32
609700 AIDE MARKETING	-14 813.65	-20 960.47	6 146.82	29.32
609701 EURO PIECE	-55 263.03	-47 094.40	-8 168.63	-17.35
609702 RRR / ACHATS	-1 776.85	-1 828.41	51.56	2.79
609710 RFA 1% DARTY	-18 364.45	-24 779.40	6 414.95	25.89
Variation de stock (marchandises)	3 790.51	-43 928.41	47 718.92	-108.63
603700 VARIATION STOCK MARCH	3 790.51	-43 928.41	47 718.92	-108.63
Achats de matières premières et autres approvisionnements	25 543.46	34 296.19	-8 752.73	-25.52
602600 ACHATS D'EMBALLAGES	588.59	444.16	144.43	32.66
608200 TAXES ECO PARTICIPATION...	24 954.87	33 852.03	-8 897.16	-26.28
Variation de stock (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	290 184.06	283 319.47	6 864.59	2.42
604110 ST POSE CUISINES SANS TVA	24 278.66	18 088.81	6 189.85	34.22
606100 ELECTRICITE	13 638.42	16 966.28	-3 327.86	-19.62
606110 EAU	29.95	86.50	-56.55	-65.52
606300 FOURN ENT & PT EQUIP	2 073.89	3 074.08	-1 000.19	-32.53
606400 FOURN ADMINISTRATIVES	190.04	1 175.55	-985.51	-83.84
606800 VETEMENTS DE TRAVAIL	192.90		192.90	-
611100 ECO-PARTICIPATION	1 349.51	2 851.09	-1 501.58	-52.65
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	92 577.80	91 964.49	613.31	0.67

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
613220 LOCATIONS BENNES	6 094.35	5 758.44	335.91	5.84
613500 LOCATIONS MOBILIERES	3 554.93	749.43	2 805.50	374.63
613501 LOC. MATERIEL INFO. DARTY	10 742.00	10 010.00	732.00	7.31
613502 LOCATION VEHICULE		93.12	-93.12	-100.00
614100 CHARGES LOCATIVES	400.00	768.00	-368.00	-47.92
614200 CHARGES LOCATIVES - TF	6 439.00	6 403.00	36.00	0.56
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	7 471.84	1 385.50	6 086.34	439.11
615500 ENTRETIEN MOBILIER		1 262.50	-1 262.50	-100.00
615600 MAINTENANCE	1 824.45	823.41	1 001.04	121.63
615700 TELESURVEILLANCE	2 648.45	1 047.80	1 600.65	152.67
616100 PRIMES D'ASSURANCES	4 510.97	3 937.86	573.11	14.55
621400 PERSONNEL DETACHE OU PRETE A L'ENTREPRISE	21 485.64	21 019.24	466.40	2.22
622600 HONORAIRES COMPTABLES	8 970.00	7 399.92	1 570.08	21.22
622610 HONORAIRES CAC		4 000.00	-4 000.00	-100.00
622620 HONORAIRES JURIDIQUES	5 000.00	1 000.00	4 000.00	400.00
622630 HONORAIRES SOCIAL	7 622.42		7 622.42	-
622640 AUTRES HONORAIRES		7 000.00	-7 000.00	-100.00
622700 FRAIS D'ACTES ET CONTENT.	43.30	252.32	-209.02	-82.94
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	7 859.30	7 081.11	778.19	10.99
623300 FOIRES ET EXPOSITIONS	3 102.50	3 230.00	-127.50	-3.93
623400 CADEAUX CLIENTELE		256.10	-256.10	-100.00
623800 POURBOIRES ET DONS		1 040.00	-1 040.00	-100.00
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	32 752.10	38 187.00	-5 434.90	-14.23
624200 TRANSPORTS SUR VENTES	6 492.54	5 758.05	734.49	12.76
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 023.13	598.75	424.38	70.78
625700 RECEPTIONS	263.01	250.69	12.32	4.78
626100 AFFRANCHISSEMENT	95.21	413.76	-318.55	-77.05
626200 TELEPHONE	2 725.95	1 648.91	1 077.04	65.31
627000 SERVICES BANCAIRES/COMMIS	1 462.59	2 085.60	-623.01	-29.87
627200 FRAIS S/ CB-AMEX	5 150.02	5 973.03	-823.01	-13.78
627300 FRAIS S/TR-CHEQUES CADEAUX	6 201.79	7 602.30	-1 400.51	-18.42
627400 FRAIS MENAFINANCE	1 775.90	1 591.83	184.07	11.56
628000 COTISATIONS	87.50		87.50	-
628200 FORMATIONS	54.00	485.00	-431.00	-88.87
Impôts, taxes et versements assimilés	10 221.83	8 911.91	1 309.92	14.70
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 011.07	1 223.34	-212.27	-17.33
631300 FORMATION CONTINUE	1 077.76	1 203.57	-125.81	-10.47
635111 CONTRIB. ECO. TERRITORIALE	4 406.00	2 870.00	1 536.00	53.52
635800 TASCOM	3 144.00	3 615.00	-471.00	-13.03
637800 TLPE	583.00		583.00	-
Salaires et traitements	184 926.67	205 859.18	-20 932.51	-10.17
641100 SALAIRES APPOINTEMENTS	185 253.30	200 631.43	-15 378.13	-7.66
641200 CONGES PAYES (PROVISION)	-5 702.52	5 211.84	-10 914.36	-209.42
641400 INDEM. ET AVANTAGES DIVERS	5 375.89		5 375.89	-
641410 ACTIVITE PARTIELLE		15.91	-15.91	-100.00
Charges sociales	34 716.03	48 822.44	-14 106.41	-28.89
645100 COTISATIONS URSSAF	26 555.73	36 272.70	-9 716.97	-26.79
645300 COTISATIONS RETRAITE	5 196.05	7 732.88	-2 536.83	-32.81
645500 COTISATIONS PREVOYANCE	983.34	1 055.64	-72.30	-6.91
645600 COTISATIONS MUTUELLE	1 793.36	1 787.40	5.96	0.34
645830 CH.SOC./PROV CP	-632.45	1 153.82	-1 786.27	-154.77
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	820.00	820.00		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	67 319.95	65 353.33	1 966.62	3.01
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	67 319.95	65 353.33	1 966.62	3.01
Dotations aux dépréciations des immobilisations				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	111 710.88	126 712.59	-15 001.71	-11.84
651100 REDEVANCES DARTY	103 402.21	118 843.90	-15 441.69	-12.99
651400 REDEVANCE DARTY CUISINES	7 440.15	6 285.30	1 154.85	18.38
651600 DROITS D'AUTEUR	866.29	1 294.00	-427.71	-33.08
658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	2.23	289.39	-287.16	-99.31
TOTAL (II)	2 176 105.82	2 458 006.19	-281 900.37	-11.47
* Y compris :				
-Redevances de crédit-bail mobilier				
-Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-76 209.50	41 456.19	-117 665.69	-283.83
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 176.98	1 960.47	216.51	11.07
765000 ESCOMPTES OBTENUS	2 056.68	1 833.85	222.83	12.16
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	120.30	126.62	-6.32	-5.51
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	2 176.98	1 960.47	216.51	11.04
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	14 900.93	10 748.77	4 152.16	38.63
661100 INTERETS SUR EMPRUNTS	1 486.13	3 750.68	-2 264.55	-60.38
661500 INTERETS COMPTES COURANTS	13 414.80	6 998.09	6 416.71	91.70
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	14 900.93	10 748.77	4 152.16	38.63
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-12 723.95	-8 788.30	-3 935.65	44.78
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-88 933.45	32 667.89	-121 601.34	-372.24
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	81.88		81.88	-
771800 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	81.88		81.88	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
TOTAL (VII)	81.88		81.88	
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 410.85	4 498.87	1 911.98	42.50
671800 CHARGES EXCEP./OP.GESTION	6 410.85	4 498.87	1 911.98	42.50
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL (VIII)	6 410.85	4 498.87	1 911.98	42.50
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-6 328.97	-4 498.87	-1 830.10	40.68
Participations des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	2 102 155.18	2 501 422.85	-399 267.67	-15.96
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	2 197 417.60	2 473 253.83	-275 836.23	-11.15
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-95 262.42	28 169.02	-123 431.44	-438.18