

# COMPTES ANNUELS

## A LA PETITE CHOCOLATIERE

79, RUE DU COMMERCE

75015 PARIS

31 juillet 2024

Annexe selon décret 83-1020

**SIREN : 538 101 858**

*Copie Certifiée conforme à l'original*

Guy BEAUJEAN



**SFCB**

**3, ALLEE HECTOR BERLIOZ**

**CS 40421**

**95131 FRANCONVILLE CEDEX**

**TÉL : 01.34.44.32.32 – FAX : 01.34.44.89.39**

## Bilan et Resultat

A LA PETITE CHOCOLATIERE\*

## BILAN ACTIF

Période du 01/08/2023 au 31/07/2024

Présenté en Euros

| ACTIF                                                         | Exercice clos le<br>31/07/2024<br>(12 mois) |               |                |        | Exercice précédent<br>31/07/2023<br>(12 mois) |        |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|----------------|--------|-----------------------------------------------|--------|
|                                                               | Brut                                        | Amort. & Prov | Net            | %      | Net                                           | %      |
| Capital souscrit non appelé (0)                               |                                             |               |                |        |                                               |        |
| <b>Actif Immobilisé</b>                                       |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Frais d'établissement                                         |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Recherche et développement                                    |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Fonds commercial                                              |                                             |               |                |        | 370 000                                       | 54,43  |
| Autres immobilisations incorporelles                          |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles          |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Terrains                                                      |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Constructions                                                 |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels    |                                             |               |                |        | 8 733                                         | 1,28   |
| Autres immobilisations corporelles                            | 6 958                                       | 6 958         |                |        | 2 310                                         | 0,34   |
| Immobilisations en cours                                      |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Avances & acomptes                                            |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Participations évaluées selon mise en équivalence             |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Autres Participations                                         |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Créances rattachées à des participations                      |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Autres titres immobilisés                                     |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Prêts                                                         |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Autres immobilisations financières                            |                                             |               |                |        | 23 636                                        | 3,48   |
| <b>TOTAL (I)</b>                                              | <b>6 958</b>                                | <b>6 958</b>  |                |        | <b>404 679</b>                                | 59,54  |
| <b>Actif circulant</b>                                        |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Matières premières, approvisionnements                        |                                             |               |                |        |                                               |        |
| En cours de production de biens                               |                                             |               |                |        |                                               |        |
| En cours de production de services                            |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Produits intermédiaires et finis                              |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Marchandises                                                  |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Avances & acomptes versés sur commandes                       |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Clients et comptes rattachés                                  | 105                                         |               | 105            | 0,02   | 3 041                                         | 0,45   |
| Autres créances                                               |                                             |               |                |        |                                               |        |
| . Fournisseurs débiteurs                                      | 16                                          |               | 16             | 0,00   | 18                                            | 0,00   |
| . Personnel                                                   |                                             |               |                |        | 1 978                                         | 0,29   |
| . Organismes sociaux                                          | 9 959                                       |               | 9 959          | 1,78   | 99                                            | 0,01   |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                              | 373                                         |               | 373            | 0,07   |                                               |        |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                       | 5 673                                       |               | 5 673          | 1,01   | 2 647                                         | 0,39   |
| . Autres                                                      | 406 265                                     |               | 406 265        | 72,62  |                                               |        |
| Capital souscrit et appelé, non versé                         |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Valeurs mobilières de placement                               |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus              |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Disponibilités                                                | 133 949                                     |               | 133 949        | 23,94  | 264 733                                       | 38,95  |
| Charges constatées d'avance                                   | 3 124                                       |               | 3 124          | 0,56   | 2 532                                         | 0,37   |
| <b>TOTAL (II)</b>                                             | <b>559 463</b>                              |               | <b>559 463</b> | 100,00 | <b>275 049</b>                                | 40,46  |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)              |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Primes de remboursement des obligations (IV)                  |                                             |               |                |        |                                               |        |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)     |                                             |               |                |        |                                               |        |
| <b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>                                    | <b>566 422</b>                              | <b>6 958</b>  | <b>559 463</b> | 100,00 | <b>679 728</b>                                | 100,00 |

## A LA PETITE CHOCOLATIERE\*

## BILAN PASSIF

Période du 01/08/2023 au 31/07/2024

Présenté en Euros

| PASSIF                                                     | Exercice clos le<br>31/07/2024<br>(12 mois) |               | Exercice précédent<br>31/07/2023<br>(12 mois) |               |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------|---------------|
| <b>Capitaux propres</b>                                    |                                             |               |                                               |               |
| Capital social ou individuel ( dont versé : )              | 40 000                                      | 7,15          | 40 000                                        | 5,88          |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ...                 |                                             |               |                                               |               |
| Ecarts de réévaluation                                     |                                             |               |                                               |               |
| Réserve légale                                             | 4 000                                       | 0,71          | 4 000                                         | 0,59          |
| Réserves statutaires ou contractuelles                     |                                             |               |                                               |               |
| Réserves réglementées                                      |                                             |               |                                               |               |
| Autres réserves                                            | 404 903                                     | 72,37         | 377 124                                       | 55,48         |
| Report à nouveau                                           |                                             |               |                                               |               |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                              | <b>25 859</b>                               | <b>4,62</b>   | <b>27 779</b>                                 | <b>4,09</b>   |
| Subventions d'investissement                               |                                             |               |                                               |               |
| Provisions réglementées                                    |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL (I)</b>                                           | <b>474 762</b>                              | <b>84,86</b>  | <b>448 903</b>                                | <b>66,04</b>  |
| Produits des émissions de titres participatifs             |                                             |               |                                               |               |
| Avances conditionnées                                      |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL (II)</b>                                          |                                             |               |                                               |               |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                  |                                             |               |                                               |               |
| Provisions pour risques                                    |                                             |               |                                               |               |
| Provisions pour charges                                    |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL (III)</b>                                         |                                             |               |                                               |               |
| <b>Emprunts et dettes</b>                                  |                                             |               |                                               |               |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                                             |               |                                               |               |
| Autres Emprunts obligataires                               |                                             |               |                                               |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |                                             |               |                                               |               |
| . Emprunts                                                 |                                             |               |                                               |               |
| . Découverts, concours bancaires                           |                                             |               |                                               |               |
| Emprunts et dettes financières diverses                    |                                             |               |                                               |               |
| . Divers                                                   |                                             |               |                                               |               |
| . Associés                                                 | 81 844                                      | 14,63         | 192 050                                       | 28,25         |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours            |                                             |               |                                               |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 1 622                                       | 0,29          | 11 495                                        | 1,69          |
| Dettes fiscales et sociales                                |                                             |               |                                               |               |
| . Personnel                                                |                                             |               | 4 786                                         | 0,70          |
| . Organismes sociaux                                       | 393                                         | 0,07          | 19 293                                        | 2,84          |
| . Etat, impôts sur les bénéfices                           |                                             |               | 1 057                                         | 0,16          |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires                    |                                             |               | 761                                           | 0,11          |
| . Etat, obligations cautionnées                            |                                             |               |                                               |               |
| . Autres impôts, taxes et assimilés                        | 842                                         | 0,15          | 1 382                                         | 0,20          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                                             |               |                                               |               |
| Autres dettes                                              |                                             |               |                                               |               |
| Instruments financiers à terme                             |                                             |               |                                               |               |
| Produits constatés d'avance                                |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL (IV)</b>                                          | <b>84 701</b>                               | <b>15,14</b>  | <b>230 824</b>                                | <b>33,96</b>  |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V) |                                             |               |                                               |               |
| <b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>                                | <b>559 463</b>                              | <b>100,00</b> | <b>679 728</b>                                | <b>100,00</b> |

## A LA PETITE CHOCOLATIERE\*

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/08/2023 au 31/07/2024

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT                                        |         |             |         | Exercice clos le<br>31/07/2024<br>(12 mois) |  | Exercice précédent<br>31/07/2023<br>(12 mois) |        | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) |           | % |         |
|-----------------------------------------------------------|---------|-------------|---------|---------------------------------------------|--|-----------------------------------------------|--------|-----------------------------------|-----------|---|---------|
|                                                           | France  | Exportation | Total   | %                                           |  | Total                                         | %      |                                   | Variation | % |         |
| Ventes de marchandises                                    |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |           |   |         |
| Production vendue biens                                   | 491 181 |             | 491 181 | 100,00                                      |  | 606 278                                       | 100,00 |                                   | -115 097  |   | -18,97  |
| Production vendue services                                |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |           |   |         |
| Chiffres d'Affaires Nets                                  | 491 181 |             | 491 181 | 100,00                                      |  | 606 278                                       | 100,00 |                                   | -115 097  |   | -18,97  |
|                                                           |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |           |   |         |
| Production stockée                                        |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |           |   |         |
| Production immobilisée                                    |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |           |   |         |
| Subventions d'exploitation                                |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |           |   |         |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges      |         |             | 779     | 0,16                                        |  |                                               |        |                                   | 779       |   | N/S     |
| Autres produits                                           |         |             | 2 321   | 0,47                                        |  | 14                                            | 0,00   |                                   | 2 307     |   | N/S     |
| Total des produits d'exploitation (I)                     |         |             | 494 280 | 100,63                                      |  | 606 292                                       | 100,00 |                                   | -112 012  |   | -18,46  |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)       |         |             | 8 410   | 1,71                                        |  | 12 670                                        | 2,09   |                                   | -4 260    |   | -33,61  |
| Variation de stock (marchandises)                         |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |           |   |         |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements |         |             | 127 446 | 25,95                                       |  | 168 345                                       | 27,77  |                                   | -40 899   |   | -24,28  |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.) |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |           |   |         |
| Autres achats et charges externes                         |         |             | 156 075 | 31,78                                       |  | 141 293                                       | 23,30  |                                   | 14 782    |   | 10,46   |
| Impôts, taxes et versements assimilés                     |         |             | 2 176   | 0,44                                        |  | 3 200                                         | 0,53   |                                   | -1 024    |   | -31,99  |
| Salaires et traitements                                   |         |             | 130 435 | 26,56                                       |  | 177 861                                       | 29,34  |                                   | -47 426   |   | -26,65  |
| Charges sociales                                          |         |             | 52 728  | 10,73                                       |  | 60 983                                        | 10,06  |                                   | -8 255    |   | -13,53  |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations          |         |             | 4 197   | 0,85                                        |  | 4 337                                         | 0,72   |                                   | -140      |   | -3,22   |
| Dotations aux provisions sur immobilisations              |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |           |   |         |
| Dotations aux provisions sur actif circulant              |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |           |   |         |
| Dotations aux provisions pour risques et charges          |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |           |   |         |
| Autres charges                                            |         |             | 4 897   | 1,00                                        |  | 265                                           | 0,04   |                                   | 4 632     |   | N/S     |
| Total des charges d'exploitation (II)                     |         |             | 486 364 | 99,02                                       |  | 568 955                                       | 93,84  |                                   | -82 591   |   | -14,51  |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)                            |         |             | 7 916   | 1,61                                        |  | 37 337                                        | 6,16   |                                   | -29 421   |   | -78,79  |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun  |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |           |   |         |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)               |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |           |   |         |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |           |   |         |
| Produits financiers de participations                     |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |           |   |         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances        |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |           |   |         |
| Autres intérêts et produits assimilés                     |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |           |   |         |
| Reprises sur provisions et transferts de charges          |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |           |   |         |
| Différences positives de change                           |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |           |   |         |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement   |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |           |   |         |
| Total des produits financiers (V)                         |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |           |   |         |
| Dotations financières aux amortissements et provisions    |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |           |   |         |
| Intérêts et charges assimilées                            |         |             |         |                                             |  | 3 778                                         | 0,62   |                                   | -3 778    |   | -100,00 |
| Différences négatives de change                           |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |           |   |         |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilères placements  |         |             |         |                                             |  |                                               |        |                                   |           |   |         |
| Total des charges financières (VI)                        |         |             |         |                                             |  | 3 778                                         | 0,62   |                                   | -3 778    |   | -100,00 |
| RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)                                 |         |             |         |                                             |  | -3 778                                        | -0,61  |                                   | 3 778     |   | -100,00 |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)          |         |             | 7 916   | 1,61                                        |  | 33 558                                        | 5,54   |                                   | -25 642   |   | -76,40  |

## A LA PETITE CHOCOLATIERE\*

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/08/2023 au 31/07/2024

Présenté en Euros

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )                               | Exercice clos le<br>31/07/2024<br>(12 mois) | Exercice précédent<br>31/07/2023<br>(12 mois) | Variation<br>absolue<br>(12 / 12) | %             |
|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------|---------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           | 400 000                                     | 81,44                                         | 400 000                           | N/S           |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           |                                             |                                               |                                   |               |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           |                                             |                                               |                                   |               |
| <b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>              | <b>400 000</b>                              | <b>81,44</b>                                  | <b>400 000</b>                    | <b>N/S</b>    |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          | 550                                         | 0,11                                          | 745                               | 0,12          |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          | 376 846                                     | 76,72                                         | 376 846                           | N/S           |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |                                             |                                               |                                   |               |
| <b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>            | <b>377 396</b>                              | <b>76,83</b>                                  | <b>745</b>                        | <b>0,12</b>   |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                    | <b>22 604</b>                               | <b>4,60</b>                                   | <b>-745</b>                       | <b>-0,11</b>  |
| Participation des salariés (IX)                            |                                             |                                               |                                   |               |
| Impôts sur les bénéfices (X)                               | 4 661                                       | 0,95                                          | 5 034                             | 0,83          |
| <b>Total des Produits (I+III+V+VII)</b>                    | <b>894 280</b>                              | <b>182,07</b>                                 | <b>606 292</b>                    | <b>100,00</b> |
| <b>Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>              | <b>868 421</b>                              | <b>176,80</b>                                 | <b>578 512</b>                    | <b>95,42</b>  |
| <b>RÉSULTAT NET</b>                                        | <b>25 859</b>                               | <b>5,26</b>                                   | <b>27 779</b>                     | <b>4,58</b>   |
|                                                            | <i>Bénéfice</i>                             |                                               | <i>Bénéfice</i>                   |               |
| Dont Crédit-bail mobilier                                  |                                             |                                               |                                   |               |
| Dont Crédit-bail immobilier                                |                                             |                                               |                                   |               |

**Annexes Legales 24****A LA PETITE CHOCOLATIERE\*****ANNEXE**

Période du 01/08/2023 au 31/07/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

**PREAMBULE**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/07/2024 dont le total est de 559 463,29 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 25 859,09 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2023 au 31/07/2024.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/08/2022 au 31/07/2023.

**A LA PETITE CHOCOLATIERE\*****SOMMAIRE**

Période du 01/08/2023 au 31/07/2024

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

## COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

## ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices

**A LA PETITE CHOCOLATIERE\*****ANNEXE**

Période du 01/08/2023 au 31/07/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

**1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

| Type                  | Durée |
|-----------------------|-------|
| Matériel de transport | 4 ans |



**A LA PETITE CHOCOLATIERE\*****ANNEXE**

Période du 01/08/2023 au 31/07/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

**1.2 - CREANCES ET DETTES**

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

**1.3 - FONDS COMMERCIAL**

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015. Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Rappel important:

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

**A LA PETITE CHOCOLATIERE\*****ANNEXE**

Période du 01/08/2023 au 31/07/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

**2 - CHANGEMENTS DE METHODE**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

**3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE**

NEANT

## A LA PETITE CHOCOLATIERE\*

## ANNEXE

Période du 01/08/2023 au 31/07/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

## 4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

|                                                       | Valeur brute<br>des immob. au<br>début d'exercice | Augmentations<br>Réévaluat. en<br>cours d'exercice | Augmentations<br>Acquisit', créat'<br>virent pst à pst |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| Frais d'établissement, recherche, développement       |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres immobilisations incorporelles                  | 370 000                                           |                                                    |                                                        |
| Terrains                                              |                                                   |                                                    |                                                        |
| Constructions sur sol propre                          |                                                   |                                                    |                                                        |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                                   |                                                    |                                                        |
| Install. générales, agencements, constructions        | 138 321                                           |                                                    |                                                        |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels | 12 129                                            |                                                    |                                                        |
| Autres install., agencements, aménagements            | 6 958                                             |                                                    |                                                        |
| Matériel de transport                                 |                                                   |                                                    |                                                        |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier            |                                                   |                                                    |                                                        |
| Emballages récupérables et divers                     |                                                   |                                                    |                                                        |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                                   |                                                    |                                                        |
| Avances et acomptes                                   |                                                   |                                                    |                                                        |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>157 408</b>                                    |                                                    |                                                        |
| Participations évaluées par équivalence               |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres participations                                 |                                                   |                                                    |                                                        |
| Autres titres immobilisés                             |                                                   |                                                    |                                                        |
| Prêts et autres immobilisations financières           | 23 636                                            |                                                    |                                                        |
| <b>TOTAL</b>                                          | <b>23 636</b>                                     |                                                    |                                                        |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  | <b>551 044</b>                                    |                                                    |                                                        |

|                                                       | Diminutions<br>Par virement<br>de pst à pst | Diminutions<br>Par cession<br>ou mise HS | Valeur brute<br>des immob. à<br>fin d'exercice | Réév. légale<br>Val origine à<br>fin d'exercice |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Frais d'établissement, recherche, développement       |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres immobilisations incorporelles                  |                                             | 370 000                                  |                                                |                                                 |
| Terrains                                              |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Constructions sur sol propre                          |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Constructions sur sol d'autrui                        |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Install. générales, agencements, constructions        |                                             | 138 321                                  |                                                |                                                 |
| Install. techniques, matériel, outillages industriels |                                             | 12 129                                   |                                                |                                                 |
| Autres install., agencements, aménagements            |                                             |                                          | 6 958                                          | 6 958                                           |
| Matériel de transport                                 |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier            |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Emballages récupérables et divers                     |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Immobilisations corporelles en cours                  |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Avances et acomptes                                   |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                             | <b>150 449</b>                           | <b>6 958</b>                                   | <b>6 958</b>                                    |
| Participations évaluées par équivalence               |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres participations                                 |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Autres titres immobilisés                             |                                             |                                          |                                                |                                                 |
| Prêts et autres immobilisations financières           |                                             | 23 636                                   |                                                |                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                          |                                             | <b>23 636</b>                            |                                                |                                                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                  |                                             | <b>544 085</b>                           | <b>6 958</b>                                   | <b>6 958</b>                                    |

## A LA PETITE CHOCOLATIERE\*

## ANNEXE

Période du 01/08/2023 au 31/07/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

## 5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

|                                                      | Situations et mouvements de l'exercice |                       |                          |                 |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------|
|                                                      | Début<br>exercice                      | Dotations<br>exercice | Elem. sortis<br>reprises | Fin<br>exercice |
| Frais d'établissement, recherche                     |                                        |                       |                          |                 |
| Fonds commercial                                     |                                        |                       |                          |                 |
| Autres immobilisations incorporelles                 |                                        |                       |                          |                 |
| Terrains                                             |                                        |                       |                          |                 |
| Constructions sur sol propre                         |                                        |                       |                          |                 |
| Constructions sur sol d'autrui                       |                                        |                       |                          |                 |
| Install. générales, agencements, constructions       |                                        |                       |                          |                 |
| Install. techniques, matériel et outill. industriels | 129 587                                | 3 345                 | 132 933                  |                 |
| Installations, agencements divers                    | 9 819                                  | 852                   | 10 671                   |                 |
| Matériel de transport                                | 6 958                                  |                       |                          | 6 958           |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier           |                                        |                       |                          |                 |
| Emballages récupérables et divers                    |                                        |                       |                          |                 |
| TOTAL                                                | 146 365                                | 4 197                 | 143 603                  | 6 958           |
| TOTAL GENERAL                                        | 146 365                                | 4 197                 | 143 603                  | 6 958           |

|                                               | Ventilation des dotations aux<br>amortissements de l'exercice |           |              | Mouvements affectant la<br>prov. pour amort. dérog. |          |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------|--------------|-----------------------------------------------------|----------|
|                                               | Linéaire                                                      | Dégressif | Exceptionnel | Dotations                                           | Reprises |
| Frais d'établissement, recherche              |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Fonds commercial                              |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Autres immobilisations incorporelles          |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Terrains                                      |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Constructions sur sol propre                  |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Constructions sur sol d'autrui                |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Install. gales, agencements, constructions    |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Install. tech., matériel, outill. industriels | 3 345                                                         |           |              |                                                     |          |
| Installations, agencements divers             | 852                                                           |           |              |                                                     |          |
| Matériel de transport                         |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier        |                                                               |           |              |                                                     |          |
| Emballages récupérables et divers             |                                                               |           |              |                                                     |          |
| TOTAL                                         | 4 197                                                         |           |              |                                                     |          |
| TOTAL GENERAL                                 | 4 197                                                         |           |              |                                                     |          |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges<br>réparties sur plusieurs exercices | Montant net<br>début | Augmentation | Dotations aux<br>aux amort. | Montant net<br>à la fin |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|-----------------------------|-------------------------|
| Charges à répartir sur plusieurs exercices                                          |                      |              |                             |                         |
| Primes de remboursement obligations                                                 |                      |              |                             |                         |

**A LA PETITE CHOCOLATIERE\*****ANNEXE**

Période du 01/08/2023 au 31/07/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

**6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES**

| ETAT DES CREANCES                               | Montant brut   | Un an au plus  | Plus d'un an |
|-------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| Créances rattachées à des participations        |                |                |              |
| Prêts                                           |                |                |              |
| Autres immobilisations financières              |                |                |              |
| Clients douteux ou litigieux                    |                |                |              |
| Autres créances clients                         | 105            | 105            |              |
| Créances représentatives de titres prêtés       |                |                |              |
| Personnel et comptes rattachés                  |                |                |              |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux     | 9 959          | 9 959          |              |
| Etat et autres collectivités publiques:         |                |                |              |
| - Impôts sur les bénéfices                      | 373            | 373            |              |
| - T.V.A.                                        | 5 673          | 5 673          |              |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés |                |                |              |
| - Divers                                        |                |                |              |
| Groupe et associés                              |                |                |              |
| Débiteurs divers                                | 406 281        | 406 281        |              |
| Charges constatées d'avance                     | 3 124          | 3 124          |              |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>425 515</b> | <b>425 515</b> |              |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice      |                |                |              |
| Remboursements des prêts dans l'exercice        |                |                |              |
| Prêts et avances consentis aux associés         |                |                |              |

| ETAT DES DETTES                                 | Montant brut  | A un an au plus | Plus 1 an 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------|---------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles              |               |                 |                         |                 |
| Autres emprunts obligataires                    |               |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:  |               |                 |                         |                 |
| - à un an maximum                               |               |                 |                         |                 |
| - plus d'un an                                  |               |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes financières                  |               |                 |                         |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés               | 1 622         | 1 622           |                         |                 |
| Personnel et comptes rattachés                  |               |                 |                         |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux   | 393           | 393             |                         |                 |
| Etat et autres collectivités publiques:         |               |                 |                         |                 |
| - Impôts sur les bénéfices                      |               |                 |                         |                 |
| - T.V.A.                                        |               |                 |                         |                 |
| - Obligations cautionnées                       |               |                 |                         |                 |
| - Autres impôts et taxes                        | 842           | 842             |                         |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés |               |                 |                         |                 |
| Groupe et associés                              | 81 844        | 81 844          |                         |                 |
| Autres dettes                                   |               |                 |                         |                 |
| Dettes représentatives de titres empruntés      |               |                 |                         |                 |
| Produits constatés d'avance                     |               |                 |                         |                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            | <b>84 701</b> | <b>84 701</b>   |                         |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice          |               |                 |                         |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice         |               |                 |                         |                 |
| Emprunts et dettes contractés auprès associés   |               |                 |                         |                 |

**A LA PETITE CHOCOLATIERE\*****ANNEXE**

Période du 01/08/2023 au 31/07/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

**7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)****7.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

| Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                                        |             |
| Créances rattachées à des participations                                           |             |
| Autres immobilisations financières                                                 |             |
| CREANCES                                                                           |             |
| Créances clients et comptes rattachés                                              |             |
| Autres créances                                                                    | 9 959       |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT                                                    |             |
| DISPONIBILITES                                                                     |             |
| TOTAL                                                                              | 9 959       |

**7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

| Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Emprunts obligataires convertibles                                                       |             |
| Autres emprunts obligataires                                                             |             |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                                   |             |
| Emprunts et dettes financières divers                                                    | 14 831      |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                 | 135         |
| Dettes fiscales et sociales                                                              | 842         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                          |             |
| Autres dettes                                                                            |             |
| TOTAL                                                                                    | 15 808      |

**7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**

|                                   | Charges | Produits |
|-----------------------------------|---------|----------|
| Charges / Produits d'exploitation | 3 124   |          |
| Charges / Produits financiers     |         |          |
| Charges / Produits exceptionnels  |         |          |
| TOTAL                             | 3 124   |          |

Commentaires:

**7.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

|                                                                 | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice | 4 000  | 10,00           |
| Actions /parts soc. émises pendant l'exercice                   |        |                 |
| Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice              |        |                 |
| Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice      | 4 000  | 10,00           |

Commentaires:

## A LA PETITE CHOCOLATIERE\*

## ANNEXE

Période du 01/08/2023 au 31/07/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

## RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

| <u>Nature des Indications / Périodes</u><br><u>Durée de l'exercice</u>                                | <b>31/07/2024</b><br>12 mois | <b>31/07/2023</b><br>12 mois | <b>31/07/2022</b><br>12 mois | <b>31/07/2021</b><br>12 mois | <b>31/07/2020</b><br>12 mois |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b><u>I - Situation financière en fin d'exercice</u></b>                                              |                              |                              |                              |                              |                              |
| a ) Capital social                                                                                    | 40 000                       | 40 000                       | 40 000                       | 40 000                       | 40 000                       |
| b ) Nombre d'actions émises                                                                           |                              |                              |                              |                              |                              |
| c ) Nombre d'obligations convertibles en actions                                                      |                              |                              |                              |                              |                              |
| <b><u>II - Résultat global des opérations effectives</u></b>                                          |                              |                              |                              |                              |                              |
| a ) Chiffre d'affaires hors taxes                                                                     | 491 181                      | 606 278                      | 564 767                      | 518 739                      | 591 884                      |
| b ) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions                                                 | 34 717                       | 37 150                       | 39 154                       | 23 690                       | 26 246                       |
| c ) Impôt sur les bénéfices                                                                           | 4 661                        | 5 034                        | 5 302                        | 2 845                        | 13 807                       |
| d ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions                                      | 30 056                       | 32 116                       | 33 852                       | 20 845                       | 12 439                       |
| e ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions                                                 | 25 859                       | 27 779                       | 28 304                       | 14 925                       | 52 163                       |
| f ) Montants des bénéfices distribués                                                                 |                              |                              |                              |                              |                              |
| g ) Participation des salariés                                                                        |                              |                              |                              |                              |                              |
| <b><u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u></b>                                 |                              |                              |                              |                              |                              |
| a ) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions                                      |                              |                              |                              |                              |                              |
| b ) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions                                                 |                              |                              |                              |                              |                              |
| c ) Dividende versé à chaque action                                                                   |                              |                              |                              |                              |                              |
| <b><u>IV - Personnel :</u></b>                                                                        |                              |                              |                              |                              |                              |
| a ) Nombre de salariés                                                                                |                              |                              |                              |                              |                              |
| b ) Montant de la masse salariale                                                                     | 90 435                       | 107 861                      | 81 386                       | 113 572                      | 111 635                      |
| c ) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...) | 92 728                       | 130 983                      | 144 559                      | 126 405                      | 157 817                      |

Observations complémentaires