



2024

Certifié conforme à l'original

“A.C.E. HOTELLERIE”

SA à Conseil d'administration au Capital de 91 200 €

333 204 642 R.C.S Nanterre. – APE : 5510Z

Siège social

42 Avenue Pablo Picasso

92000 NANTERRE

**ETATS COMPTABLES
&
FISCAUX**

EXERCICE CLOS LE

30 Juin 2024

« MAJHA »

SARL D'expertise comptable au capital de 100 000 €

Siret : 849 455 456 R.C.S. NANTERRE APE 6920Z - 14, Rue de Mantes – 92700 COLOMBES

06.14.76.60.33 bir@majha-accounting.com - www.majha-accounting.com



ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

Société ACE Hotellerie
15 Avenue Pablo Picasso
92000 NANTERRE

relatifs à l'exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024.

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	2 001 333 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	1 447 301 Euros
- Résultat net comptable,	12 560 Euros

Fait à COLOMBES
Le 13/09/2024

NIANG Birahim
Expert-comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2024 12			Exercice N-1 30/06/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	34 789	23 758	11 030	7 622	3 408	44.71
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	12 418	12 418				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	7 663		7 663	7 663		
	Constructions	1 054 847	373 023	681 824	493 391	188 432	38.19
	Installations techniques, matériel et outillage	118 461	79 823	38 637	21 144	17 494	82.74
	Autres immobilisations corporelles	2 433 844	1 826 027	607 817	678 518	70 701	10.42
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	15		15	15		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		3 662 036	2 315 050	1 346 986	1 208 353	138 633	11.47
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	47 850		47 850	36 480	11 370	31.17
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	39 194		39 194	32 456	6 738	20.76
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	256 946		256 946	271 068	14 122	5.21
	Autres créances	223 801		223 801	147 669	76 132	51.56
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	68		68	68		
	Disponibilités	86 064		86 064	132 600	46 536	35.10
	Charges constatées d'avance (3)	423		423	423		
	Total III	654 346		654 346	620 765	33 581	5.41
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		4 316 382	2 315 050	2 001 333	1 829 118	172 214	9.42

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2024 12		Exercice N-1 30/06/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 91 200) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	91 200		91 200			
	Réserves						
	Réserve légale	9 120		9 120			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	269		269			
	Autres réserves						
	Report à nouveau	321 544		180 872		140 673	77.77
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	12 560		140 673		128 113	91.07
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	434 693		422 134		12 560	2.98
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
DETTES (I)	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
Comptes de Régularisation	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	599 256		744 981		145 725	19.56
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	501 728		294 369		207 359	70.44
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 630		178 036		89 406	50.22
	Dettes fiscales et sociales	211 853		189 599		22 254	11.74
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	165 172				165 172	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	1 566 639		1 406 984		159 655	11.35
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		2 001 333		1 829 118		172 214	9.42

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 1 566 639 1 406 984

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2024 12			Exercice N-1 30/06/2023 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	168 737		168 737	220 076	51 339	23.33
Production vendue de services	1 278 564		1 278 564	1 319 089	40 525	3.07
Chiffre d'affaires NET	1 447 301		1 447 301	1 539 165	91 863	5.97
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			14 309	7 270	7 039	96.83
Autres produits			2 306	2 480	174	7.03
Total des Produits d'exploitation (I)			1 463 916	1 548 914	84 999	5.49
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			131 782	122 389	9 393	7.67
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			18 108	26 602	8 494	31.93
Autres achats et charges externes *			555 089	586 180	31 091	5.30
Impôts, taxes et versements assimilés			73 346	64 544	8 801	13.64
Salaires et traitements			372 425	323 844	48 581	15.00
Charges sociales			79 159	73 752	5 406	7.33
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			230 223	212 761	17 462	8.21
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			6 086	7 443	1 356	18.22
Total des Charges d'exploitation (II)			1 430 002	1 364 312	65 690	4.81
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			33 914	184 602	150 688	81.63
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

2 876

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2024	12	30/06/2023	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	26 688		29 532		2 844	9.63
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	26 688		29 532		2 844	9.63
2. Résultat financier (V-VI)	26 688		29 532		2 844	9.63
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	7 226		155 070		147 844	95.34
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 984		28 996		20 013	69.02
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	8 984		28 996		20 013	69.02
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	180				180	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	180				180	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	8 804		28 996		20 193	69.64
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	3 470		43 394		39 924	92.00
Total des produits (I+III+V+VII)	1 472 899		1 577 911		105 011	6.66
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 460 340		1 437 238		23 102	1.61
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	12 560		140 673		128 113	91.07

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2024 12		30/06/2023 12		Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	11 030		7 622		3 408	44.71
20500000 LOGICIELS	27 166		23 276		3 890	16.71
20510000 LICENCES	7 622		7 622			
28050000 AMORT.SUR LOGICIEL	23 758		23 276		482	2.07
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
20800000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORP	12 418		12 418			
28080000 AMORT. SUR IMMO.INCORP	12 418		12 418			
TERRAINS	7 663		7 663			
21100000 TERRAIN	7 663		7 663			
CONSTRUCTIONS	681 824		493 391		188 432	38.19
21310000 BATIMENTS	56 366		56 366			
21350000 INSTAL.GENE.AGENC.AMENAG.CONST	998 481		754 105		244 376	32.41
28131000 AMORT.SUR BATIMENTS	56 366		56 366			
28135000 AMORT.INSTAL.GENE.AGENC.AMENAG	316 657		260 713		55 944	21.46
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	38 637		21 144		17 494	82.74
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL HOTEL	62 905		39 470		23 435	59.37
21541000 MATERIEL INDUSTRIEL RESTAURANT	55 555		55 555			
28154000 AMORT.MATERIEL INDUS. HOTEL	30 390		25 321		5 069	20.02
28154100 AMORT.MATERIEL.RESTAURANT	49 433		48 561		872	1.80
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	607 817		678 518		70 701	10.42
21810000 AGENCEMENTS HOTEL	1 886 688		1 819 898		66 789	3.67
21810100 MEUBLES HOTEL	41 964		26 479		15 485	58.48
21811000 AGENCEMENTS RESTAURANT	33 370		33 370			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	4 105		2 508		1 597	63.68
21830000 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE	54 391		44 778		9 613	21.47
21840000 MOBILIER HOTEL	369 304		365 634		3 670	1.00
21841000 MOBILIER RESTAURANT	44 022		44 022			
28181000 AMORTISSEMENT AGENCEMENT HOTEL	1 459 002		1 332 702		126 300	9.48
28181010 AMORTISSEMENT MEUBLES HOTEL	8 018		3 696		4 322	116.94
28181100 AMORT.AGENCEMENT RESTAURANT	31 850		31 291		559	1.79
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	2 799		2 508		291	11.60
28183000 AMORTISS. MAT BUREAU & INFOR.	40 972		37 982		2 990	7.87
28184000 AMORT MOBILIER HOTEL	244 560		211 481		33 079	15.64
28184100 AMORT.MOBILIER RESTAURANT	38 826		38 511		315	0.82
AUTRES TITRES IMMOBILISES	15		15			
27100000 TITRES IMMOBILISES	15		15			
Total II	1 346 986		1 208 353		138 633	11.47
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	47 850		36 480		11 370	31.17
31000000 STOCK DE FOURNITURES	47 850		36 480		11 370	31.17
MARCHANDISES	39 194		32 456		6 738	20.76
37110000 STOCKS DE MATIERES 1ERE	39 194		32 456		6 738	20.76
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	256 946		271 068		14 122	5.21
41120000 CENTRALISATEUR CLT DEBIT	256 946		271 068		14 122	5.21

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2024 12	Exercice N-1 30/06/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
AUTRES CREANCES		223 801	147 669	76 132	51.56
40120000	CENTRALISATEUR FRS CREDIT	17 077	10 277	6 799	66.16
42100000	REMUNER.DUES AU PERSONNEL	74 022	39 813	34 209	85.92
42100001	PAIE AZIZ	11 705		11 705	
42100002	PAIE COEZZI MICHEL	5 308		5 308	
42100004	PAIE ANGOULA METOU ERICK	375		375	
42100005	PAIE ARIB ABDELLATIF	992		992	
42100006	PAIE CHEFIAI MOUHAMED	5 115		5 115	
42100007	PAIE OUARDIA TALEB	3 989		3 989	
42100009	PAIE MESSIMGA JACQUES	684		684	
42100011	PAIE LOUNES HETTAL	8 320		8 320	
42100013	PAIE MAMADOU LAHO DIALLO	945		945	
42100014	PAIE NNANGA JEAN CLAUDE	93		93	
42100015	PAIE DINDE NGOH YANN	2 100		2 100	
42100017	PAIE ANIA HASSANI	2 678		2 678	
42100018	ONYESOM MIKE CHUKWUNARU	712		712	
42120000	PAIE CARPA	5 051	5 051		
42500000	PERSONNEL-AVANCES ET ACOMPTE	8 799	8 799		
44562000	TVA/IMMOBILIS.DEDUCTIBLE	3 350	13 237	9 887	74.69
44566800	TVA DEDUCTIBLE SUR ABS		6 765	6 765	100.00
44567000	CREDIT DE TVA A REPORTE	14 964	3 938	11 026	279.99
44571400	TVA COLLECTEE A 10%	24 384	12 898	11 486	89.05
44710000	ETAT CFE - CVAE DUE	13 653		13 653	
44711000	ETAT TAXE FONCIERE DUE		18 875	18 875	100.00
44720000	ETAT PRODUITS A RECEVOIR	6 300	14 830	8 530	57.52
46720000	BENZAKEN FOURREAU	13 185	13 185		
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		68	68		
50300000	VMP ACTIONS	68	68		
DISPONIBILITES		86 064	132 600	46 536	35.10
51211000	SOCIETE GENERALE 0002023777780	21 005	6 258	14 747	235.66
51212000	BANQUE HSBC	5	5		
51213000	CREDIT MUTUEL	64 969	126 253	61 283	48.54
53100000	CAISSE DIRECTION	84	84		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		423	423		
48600000	CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	423	423		
Total III		654 346	620 765	33 581	5.41
TOTAL GENERAL		2 001 333	1 829 118	172 214	9.42

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2024	12	30/06/2023	12	Euros	%
CAPITAL	91	200	91	200		
10130000 CAP.SOUSCR. APPELE VERSE	91	200	91	200		
RESERVE LEGALE	9	120	9	120		
10610000 RESERVE LEGALE	9	120	9	120		
RESERVES REGLEMENTEES	269		269			
10620000 RESERVES INDISPONIBLES	269		269			
REPORT A NOUVEAU	321	544	180	872	140	673
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	321	544	180	872	140	673
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	12	560	140	673	128	113
						91.07
Total I	434	693	422	134	12	560
						2.98
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	599	256	744	981	145	725
16410000 EMPRUNT 850 000€	310	607	382	614	72	007
16420000 EMPRUNT 150 000€	66	328	78	707	12	379
16430000 EMPRUNT 300 000€	147	781	171	730	23	949
16440000 EMPRUNT PGE 150 000 €	72	399	109	789	37	390
16884000 INTERETS COURUS NON ECHUS	2	141	2	141		34.06
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	501	728	294	369	207	359
45511000 C/C FINANCIERE JEANNERET	63	307	63	307		
45513000 C/C MORIN	59	757	59	757		
45514000 C/C GERARD GUYOT	135	294	35	294	100	000
45516000 C/C LAURENCE JEANNERET	150	000	100	000	50	000
45517000 C/C VERONIQUE JEANNERET	50	000			50	000
45580000 ASSO COMPTES COURANTS INT.COUE	43	370	36	011	7	359
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	88	630	178	036	89	406
40120000 CENTRALISATEUR FRS CREDIT	88	630	178	036	89	406
DETTES FISCALES ET SOCIALES	211	853	189	599	22	254
42100003 PAIE TABET LISA	654				654	
42100008 PAIE GBAMENE HENRI RICHARD	598				598	
42100010 PAIE ETAH ALPHONSINE CAROLE	2	272			2	272
42100012 PAIE L'HERITIER MARTHES	536				536	
42100016 PAIE EVOMO YANNICK FELIX	1	463			1	463
42100019 PAIE EL HAJI CISSOKO	1	203			1	203
42820000 DETTES.PROV.CONGES A PAYER	31	737	30	775	963	3.13
43100000 URSSAF	10	944	15	008	4	064
43730000 CAISSE RETRAITE - KLESIA	3	257	11	659	8	402
43750000 CAISSE PREVOYANCE / MUTUELLE	3	495	10	034	6	539
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	7	721	5	948	1	773
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	385		218		168	77.07
44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	5	322	9	387	4	065
44551000 TVA A DECAISSER			4	877	4	877
44566800 TVA DEDUCTIBLE SUR ABS	15	791			15	791
44571500 TVA COLLECTEE A 20%	15	629	8	061	7	568
44710000 ETAT CFE - CVAE DUE			12	884	12	884
44711000 ETAT TAXE FONCIERE DUE	7	327			7	327
44806000 ETAT PREL SOCIAUX A PAYER	4	859	4	859		
44860000 ETAT TAXE ENSEIGNE - REDEV TV			10	169	10	169

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 30/06/2024 12	Exercice N-1 30/06/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
44861000 TAXE DE SEJOUR	98 662	64 367	34 295	53.28
45700000 ASSOCIES DIVIDENDES A PAYER		1 353	1 353	100.00
AUTRES DETTES	165 172		165 172	
46700000 AUTRES COMPTE DEBIT ou CREDIT	165 172		165 172	
Total IV	1 566 639	1 406 984	159 655	11.35
TOTAL GENERAL	2 001 333	1 829 118	172 214	9.42

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2024 12		30/06/2023 12		Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	168 737		220 076		51 339	23.33
70111200 RESTAURANT 20% medialog	4 779		9 229		4 450	48.22
70111210 RESTAURANT 20% misterbooking	8 427				8 427	
70111300 RESTAURANT 10% medialog	53 091		93 380		40 289	43.15
70111310 RESTAURANT 10 % misterbooking	2 815				2 815	
70111700 PETIT DEJEUNER 10 % medialog	61 062		117 467		56 405	48.02
70111710 PETIT DEJEUNER 10 % misterbook	37 226				37 226	
70111800 PETIT DEJEUNER 20 % misterbook	1 337				1 337	
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	1 278 564		1 319 089		40 525	3.07
70611000 PRESTAT° HOTEL 10 % medialog	688 429		1 230 339		541 909	44.05
70611001 PRESTAT° HOTEL 10 % misterbook	454 065				454 065	
70611002 PRESTAT° HOTEL 20 % misterbook	1 713				1 713	
70611100 TAXE DE SEJOUR	34 327		25 385		8 941	35.22
70611110 PARKING 20 % medialog	5 949		13 308		7 359	55.30
70611111 PARKING 10 % misterbooking	3 624				3 624	
70671100 SEMINAIRES 10% medialog	12 511		19 696		7 185	36.48
70671101 SEMINAIRES 10% misterbooking	7 664				7 664	
70671110 SEMINAIRES 20% misterbooking	137				137	
70671200 DIVERS 10% medialog	5		41		35	86.87
70671201 DIVERS 10% misterbooking	29 066				29 066	
70671300 DIVERS 20 % misterbooking	2 607				2 607	
70821100 REDEV ANTEN 20%	38 468		30 320		8 148	26.88
Chiffre d'affaires NET	1 447 301		1 539 165		91 863	5.97
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	14 309		7 270		7 039	96.83
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	10 309		7 270		3 039	41.80
79110000 AIDE APPRENTI	4 000				4 000	
AUTRES PRODUITS	2 306		2 480		174	7.03
75800000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 306		2 480		174	7.03
Total des Produits d'exploitation	1 463 916		1 548 914		84 999	5.49
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	131 782		122 389		9 393	7.67
60101000 ACHATS MAT 1ERE	34 931		23 975		10 956	45.70
60102000 ACHATS MAT 1ERE METRO	96 851		98 414		1 563	1.59
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	18 108		26 602		8 494	31.93
60310000 VARIAT° DE STOCK MAT. 1ER	6 738		12 580		5 842	46.44
60320000 VARIAT° DE STOCK PROD. ACCUEIL	11 370		14 022		2 652	18.91
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	555 089		586 180		31 091	5.30
60410000 PRESTAT° GOOGLE	4 141		5 626		1 486	26.41
60410100 PRESTAT° ABC CONSULTANTS	1 692		1 692			
60411000 PRESTAT° SERVICES DIVERSES	16 262		7 580		8 682	114.54
60411200 PRESTAT° FRANCE SECURITE	985		750		235	31.33
60411300 PRESTAT° YALWORK	16 128				16 128	
60412000 PRESTAT° D-EDGE WEB SERVICES	5 663		4 345		1 318	30.33
60413000 ADOBE PDF	25		195		170	87.16
60414000 PRESTAT° PROGRESS CONSULTING	3 252		2 168		1 084	50.00
60415000 PRESTAT° MISTER BOOKING	268				268	
60611000 ELECTRICITE	76 911		80 115		3 204	4.00
60611100 REGUL ELECTRICITE EDF	24 166				24 166	

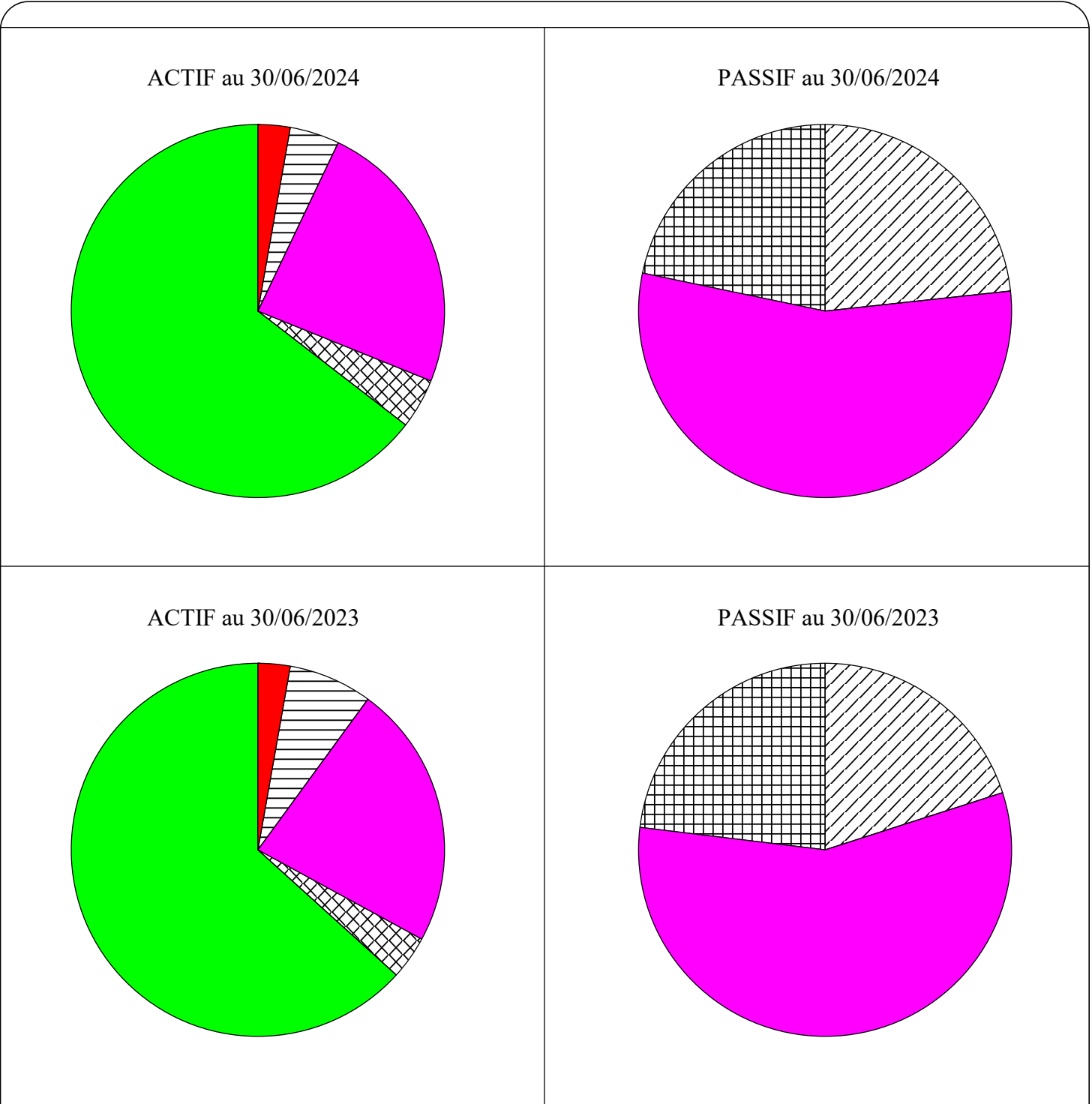
DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2024 12	Exercice N-1 30/06/2023 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
60612000 EAU	14 792	16 329	1 537	9.41
60613000 GAZ	1 749	305	1 444	472.97
60616000 CARBURANTS,GAS-OIL TVA	1 850	2 950	1 100	37.28
60630000 ACH.NON STOCK.MAT.& FOURN	1 692		1 692	
60631000 FOURNITURES & EQUIPEMENTS	21 360	8 958	12 402	138.44
61200000 LEASING SOLUTIONS	13 445	13 415	30	0.22
61210000 LEASING	19 917	22 292	2 375	10.65
61350000 LOCATION LOCAM porte coupe feu	22 080	4 650	17 430	374.84
61351100 LOCATION LINGE HOTEL	74 848	84 616	9 768	11.54
61351300 LOCATION PHOTOCOPIEUR	4 967	4 967		
61351500 GRENKE LOCATION	1 759		1 759	
61351600 LOCATION MACHINE BOISSON OC22	610	1 297	687	52.99
61510000 ENTRETIEN ET REPARATION	3 565	484	3 082	637.17
61520000 ENTRETIEN DIVERS LOCAUX		7 318	7 318	100.00
61521000 NETTOYAGE CHAMBRES		65 925	65 925	100.00
61522000 ENTRETIEN REPARATION KONE	665	317	348	109.53
61560000 MAINTENANCE QUALIS	465	2 568	2 103	81.90
61561000 TRAITEMENT EAU CULLIGAN	590	205	385	187.80
61564000 MAINTENANCE MEDIALOG	5 194	7 140	1 946	27.26
61564100 MAINTENANCE UTS	8 798	8 248	549	6.66
61565000 SITE INTERNET ALTELIS	9 759	10 670	910	8.53
61566000 MAINTENANCE ALTOR ASCENCEUR	2 505	1 198	1 307	109.03
61600000 PRIME D'ASSURANCES	4 024	16 070	12 046	74.96
61660000 ASS S/EMPRUNT 850 000€	2 244	2 244		
61660100 ASS S/EMP 150 000€	738	738		
61660200 ASS S/EMP 300 000€	1 476	1 476		
61660300 ASS S/EMP 150 000€ PGE	5 537	5 537		
61810000 PRESSE-DOCUMENTATION	420	1 812	1 393	76.84
62214000 COMMISSIONS BBA		7 864	7 864	100.00
62221100 COMMISSIONS BOOKING	96 490	118 532	22 042	18.60
62221110 COMMISSION EXPEDIA	12 486	4 306	8 180	189.95
62260000 HONORAIRES CAC 2022	5 900		5 900	
62261000 HONORAIRES AVOCAT	2 373	8 380	6 007	71.69
62262000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	13 580	10 620	2 960	27.87
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	25 870	17 546	8 324	47.44
62610000 FRAIS POSTAUX	464	190	273	143.40
62620000 TELEPHONE - CONNECTIQUE	10 782	11 329	547	4.83
62781000 SERVICES BANCAIRES	12 601	13 213	611	4.63
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	73 346	64 544	8 801	13.64
63511100 COT. FONCIERE DES ENTREPRISES	17 838	18 076	238	1.32
63511200 COT. S/LA VALEUR AJOUTEE	202	701	499	71.18
63512000 TAXE FONCIERE	21 011	20 382	629	3.09
63513000 TAXE SEJOUR	34 295	25 385	8 909	35.10
SALAIRES ET TRAITEMENTS	372 425	323 844	48 581	15.00
64110000 REMUNERATION PERSONNEL	341 789	271 304	70 484	25.98
64111000 REMUNERAT° ACTIVITE PARTIELLE		1 370	1 370	100.00
64120000 PROVISION CONGES PAYES	963	22 389	21 427	95.70
64130000 PRIMES EXCEPTIONNELLES	24 100	27 300	3 200	11.72
64140000 INDEMNITES DE TRANSPORT	5 574	1 481	4 093	276.40

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2024	12	30/06/2023	12	Euros	%
CHARGES SOCIALES	79 159		73 752		5 406	7.33
64510000 URSSAF	59 304		53 616		5 689	10.61
64530000 COTISATIONS RETRAITE	13 205		12 835		370	2.89
64550000 COTISAT° PREVOYANCE/MUTUELLE	3 952		2 914		1 038	35.63
64580000 CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	1 773		4 388		2 615	59.59
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL-PHARMACIE	924				924	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	230 223		212 761		17 462	8.21
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	230 223		212 761		17 462	8.21
AUTRES CHARGES	6 086		7 443		1 356	18.22
65300000 JETONS DE PRESENCE	6 000		6 000			
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION	86		1 443		1 356	94.01
Total des Charges d'exploitation	1 430 002		1 364 312		65 690	4.81
Résultat d'exploitation	33 914		184 602		150 688	81.63
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	26 688		29 532		2 844	9.63
66110000 INTERETS EMPRUNT 150 000€	2 557		2 983		425	14.26
66110100 INTERETS EMPRUNT 850 000€	10 494		12 619		2 126	16.84
66110200 INTERETS EMPRUNT 300 000€	5 629		6 451		823	12.75
66110300 INTERTES EMPRUNT PGE	649		909		261	28.67
66150000 INTERET C/C 2.5 %	3 503		3 127		376	12.03
66151000 INTERET C/C NON DEDUCTIBLE	3 856		3 442		414	12.03
Total des Charges financières	26 688		29 532		2 844	9.63
Résultat financier	26 688		29 532		2 844	9.63
Résultat courant avant impôts	7 226		155 070		147 844	95.34
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	8 984		28 996		20 013	69.02
77210000 PRODUITS / EXERCICE ANTERIEUR	8 984		28 996		20 013	69.02
Total des Produits exceptionnels	8 984		28 996		20 013	69.02
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	180				180	
67120000 AMENDES ET PENALITES	180				180	
Total des Charges exceptionnelles	180				180	
Résultat exceptionnel	8 804		28 996		20 193	69.64
IMPOTS SUR LES BENEFICES	3 470		43 394		39 924	92.00
69510000 IS TAUX REDUIT 15%	3 470		6 375		2 905	45.57
69520000 IS TAUX PLEIN 25%			37 019		37 019	100.00
Total des produits	1 472 899		1 577 911		105 011	6.66
Total des charges	1 460 340		1 437 238		23 102	1.61
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	12 560		140 673		128 113	91.07

PRESENTATION GRAPHIQUE DU BILAN



MASSE DU BILAN EN POURCENTAGE					
ACTIF	30/06/2024	30/06/2023	PASSIF	30/06/2024	30/06/2023
Actif immobilisé	67.30	66.06	Capitaux propres	21.72	23.08
Stock et en cours	4.35	3.77	Provisions risques et charges		
Créances	24.02	22.89	Dettes financières	55.01	56.90
Disponibilités	4.30	7.25	Dettes d'exploitation	23.27	20.03
Comptes de régularisation	0.02	0.02	Comptes de régularisation		

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	30/06/2024 12	CA	30/06/2023 12	CA	Euros	%
Ventes marchandises + Production	1 447 301	100.00	1 539 165	100.00	91 863	5.97
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	1 447 301	100.00	1 539 165	100.00	91 863	5.97
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	1 447 301	100.00	1 539 165	100.00	91 863	5.97
- Matières premières, approvisionnements consommés	113 674	7.85	95 787	6.22	17 887	18.67
- Sous traitance directe	48 416	3.35	22 356	1.45	26 060	116.57
Marge brute de production	1 285 211	88.80	1 421 021	92.32	135 810	9.56
Marge brute globale	1 285 211	88.80	1 421 021	92.32	135 810	9.56
- Autres achats + charges externes	506 673	35.01	563 824	36.63	57 151	10.14
Valeur ajoutée	778 538	53.79	857 197	55.69	78 659	9.18
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	73 346	5.07	64 544	4.19	8 801	13.64
- Salaires du personnel	372 425	25.73	323 844	21.04	48 581	15.00
- Charges sociales du personnel	79 159	5.47	73 752	4.79	5 406	7.33
Excédent brut d'exploitation	253 608	17.52	395 056	25.67	141 448	35.80
+ Autres produits de gestion courante	2 306	0.16	2 480	0.16	174	7.03
- Autres charges de gestion courante	6 086	0.42	7 443	0.48	1 356	18.22
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	14 309	0.99	7 270	0.47	7 039	96.83
- Dotations aux amortissements	230 223	15.91	212 761	13.82	17 462	8.21
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	33 914	2.34	184 602	11.99	150 688	81.63
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	26 688	1.84	29 532	1.92	2 844	9.63
Résultat courant	7 226	0.50	155 070	10.07	147 844	95.34
+ Produits exceptionnels	8 984	0.62	28 996	1.88	20 013	69.02
- Charges exceptionnelles	180	0.01			180	
Résultat exceptionnel	8 804	0.61	28 996	1.88	20 193	69.64
- Impôt sur les bénéfices	3 470	0.24	43 394	2.82	39 924	92.00
- Participation des salariés						
Résultat NET	12 560	0.87	140 673	9.14	128 113	91.07

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	30/06/2024 12	CA	30/06/2023 12	CA	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	1 447 301	100.00	1 539 165	100.00	91 863	5.97
PRODUCTION VENDUE	1 447 301	100.00	1 539 165	100.00	91 863	5.97
70111200 RESTAURANT 20% medialog	4 779	0.33	9 229	0.60	4 450	48.22
70111210 RESTAURANT 20% misterbooking	8 427	0.58			8 427	
70111300 RESTAURANT 10% medialog	53 091	3.67	93 380	6.07	40 289	43.15
70111310 RESTAURANT 10 % misterbooking	2 815	0.19			2 815	
70111700 PETIT DEJEUNER 10 % medialog	61 062	4.22	117 467	7.63	56 405	48.02
70111710 PETIT DEJEUNER 10 % misterbook	37 226	2.57			37 226	
70111800 PETIT DEJEUNER 20 % misterbook	1 337	0.09			1 337	
70611000 PRESTAT° HOTEL 10 % medialog	688 429	47.57	1 230 339	79.94	541 909	44.05
70611001 PRESTAT° HOTEL 10 % misterbook	454 065	31.37			454 065	
70611002 PRESTAT° HOTEL 20 % misterbook	1 713	0.12			1 713	
70611100 TAXE DE SEJOUR	34 327	2.37	25 385	1.65	8 941	35.22
70611110 PARKING 20 % medialog	5 949	0.41	13 308	0.86	7 359	55.30
70611111 PARKING 10 % misterbooking	3 624	0.25			3 624	
70671100 SEMINAIRES 10% medialog	12 511	0.86	19 696	1.28	7 185	36.48
70671101 SEMINAIRES 10% misterbooking	7 664	0.53			7 664	
70671110 SEMINAIRES 20% misterbooking	137	0.01			137	
70671200 DIVERS 10% medialog	5	0.00	41	0.00	35	86.87
70671201 DIVERS 10% misterbooking	29 066	2.01			29 066	
70671300 DIVERS 20 % misterbooking	2 607	0.18			2 607	
70821100 REDEV ANTEN 20%	38 468	2.66	30 320	1.97	8 148	26.88
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 447 301	100.00	1 539 165	100.00	91 863	5.97
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	113 674	7.85	95 787	6.22	17 887	18.67
60101000 ACHATS MAT 1ERE	34 931	2.41	23 975	1.56	10 956	45.70
60102000 ACHATS MAT 1ERE METRO	96 851	6.69	98 414	6.39	1 563	1.59
60310000 VARIAT° DE STOCK MAT. 1ER	6 738	0.47	12 580	0.82	5 842	46.44
60320000 VARIAT° DE STOCK PROD. ACCUEIL	11 370	0.79	14 022	0.91	2 652	18.91
SOUS TRAITANCE DIRECTE	48 416	3.35	22 356	1.45	26 060	116.57
60410000 PRESTAT° GOOGLE	4 141	0.29	5 626	0.37	1 486	26.41
60410100 PRESTAT° ABC CONSULTANTS	1 692	0.12	1 692	0.11		
60411000 PRESTAT° SERVICES DIVERSES	16 262	1.12	7 580	0.49	8 682	114.54
60411200 PRESTAT° FRANCE SECURITE	985	0.07	750	0.05	235	31.33
60411300 PRESTAT° YALWORK	16 128	1.11			16 128	
60412000 PRESTAT° D-EDGE WEB SERVICES	5 663	0.39	4 345	0.28	1 318	30.33
60413000 ADOBE PDF	25	0.00	195	0.01	170	87.16
60414000 PRESTAT° PROGRESS CONSULTING	3 252	0.22	2 168	0.14	1 084	50.00
60415000 PRESTAT° MISTER BOOKING	268	0.02			268	
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	1 285 211	88.80	1 421 021	92.32	135 810	9.56
MARGE BRUTE GLOBALE	1 285 211	88.80	1 421 021	92.32	135 810	9.56
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	506 673	35.01	563 824	36.63	57 151	10.14
60611000 ELECTRICITE	76 911	5.31	80 115	5.21	3 204	4.00
60611100 REGUL ELECTRICITE EDF	24 166	1.67			24 166	
60612000 EAU	14 792	1.02	16 329	1.06	1 537	9.41
60613000 GAZ	1 749	0.12	305	0.02	1 444	472.97
60616000 CARBURANTS,GAS-OIL TVA	1 850	0.13	2 950	0.19	1 100	37.28
60630000 ACH.NON STOCK.MAT.& FOURN	1 692	0.12			1 692	
60631000 FOURNITURES & EQUIPEMENTS	21 360	1.48	8 958	0.58	12 402	138.44

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

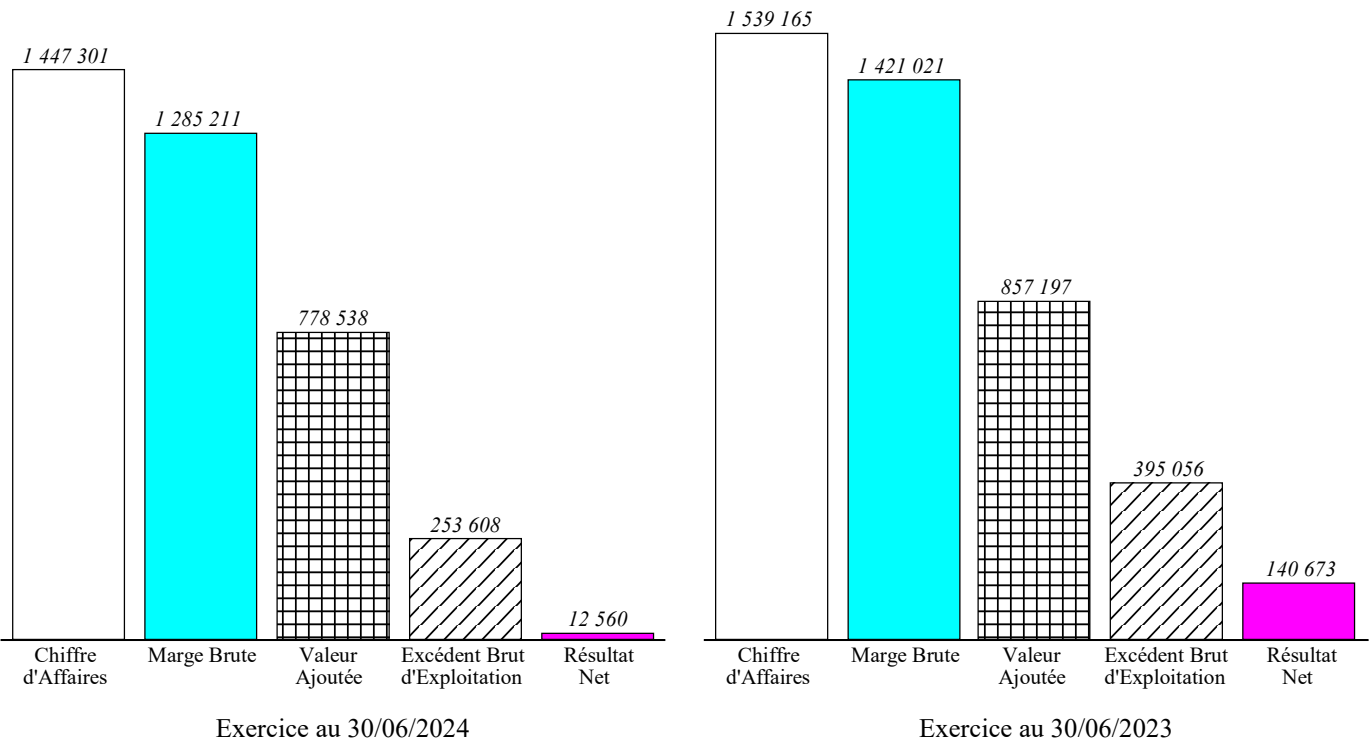
	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2024	% CA	30/06/2023	% CA	Euros	%
61200000 LEASING SOLUTIONS	13 445	0.93	13 415	0.87	30	0.22
61210000 LEASING	19 917	1.38	22 292	1.45	2 375	10.65
61350000 LOCATION LOCAM porte coupe feu	22 080	1.53	4 650	0.30	17 430	374.84
61351100 LOCATION LINGE HOTEL	74 848	5.17	84 616	5.50	9 768	11.54
61351300 LOCATION PHOTOCOPIEUR	4 967	0.34	4 967	0.32		
61351500 GRENKE LOCATION	1 759	0.12			1 759	
61351600 LOCATION MACHINE BOISSON OC22	610	0.04	1 297	0.08	687	52.99
61510000 ENTRETIEN ET REPARATION	3 565	0.25	484	0.03	3 082	637.17
61520000 ENTRETIEN DIVERS LOCAUX			7 318	0.48	7 318	100.00
61521000 NETTOYAGE CHAMBRES			65 925	4.28	65 925	100.00
61522000 ENTRETIEN REPARATION KONE	665	0.05	317	0.02	348	109.53
61560000 MAINTENANCE QUALIS	465	0.03	2 568	0.17	2 103	81.90
61561000 TRAITEMENT EAU CULLIGAN	590	0.04	205	0.01	385	187.80
61564000 MAINTENANCE MEDIALOG	5 194	0.36	7 140	0.46	1 946	27.26
61564100 MAINTENANCE UTS	8 798	0.61	8 248	0.54	549	6.66
61565000 SITE INTERNET ALTELIS	9 759	0.67	10 670	0.69	910	8.53
61566000 MAINTENANCE ALTOR ASCENCEUR	2 505	0.17	1 198	0.08	1 307	109.03
61600000 PRIME D'ASSURANCES	4 024	0.28	16 070	1.04	12 046	74.96
61660000 ASS S/EMPRUNT 850 000€	2 244	0.16	2 244	0.15		
61660100 ASS S/EMP 150 000€	738	0.05	738	0.05		
61660200 ASS S/EMP 300 000€	1 476	0.10	1 476	0.10		
61660300 ASS S/EMP 150 000€ PGE	5 537	0.38	5 537	0.36		
61810000 PRESSE-DOCUMENTATION	420	0.03	1 812	0.12	1 393	76.84
62214000 COMMISSIONS BBA			7 864	0.51	7 864	100.00
62221100 COMMISSIONS BOOKING	96 490	6.67	118 532	7.70	22 042	18.60
62221110 COMMISSION EXPEDIA	12 486	0.86	4 306	0.28	8 180	189.95
62260000 HONORAIRES CAC 2022	5 900	0.41			5 900	
62261000 HONORAIRES AVOCAT	2 373	0.16	8 380	0.54	6 007	71.69
62262000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	13 580	0.94	10 620	0.69	2 960	27.87
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	25 870	1.79	17 546	1.14	8 324	47.44
62610000 FRAIS POSTAUX	464	0.03	190	0.01	273	143.40
62620000 TELEPHONE - CONNECTIQUE	10 782	0.74	11 329	0.74	547	4.83
62781000 SERVICES BANCAIRES	12 601	0.87	13 213	0.86	611	4.63
VALEUR AJOUTEE	778 538	53.79	857 197	55.69	78 659	9.18
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	73 346	5.07	64 544	4.19	8 801	13.64
63511100 COT. FONCIERE DES ENTREPRISES	17 838	1.23	18 076	1.17	238	1.32
63511200 COT. S/LA VALEUR AJOUTEE	202	0.01	701	0.05	499	71.18
63512000 TAXE FONCIERE	21 011	1.45	20 382	1.32	629	3.09
63513000 TAXE SEJOUR	34 295	2.37	25 385	1.65	8 909	35.10
SALAIRES DU PERSONNEL	372 425	25.73	323 844	21.04	48 581	15.00
64110000 REMUNERATION PERSONNEL	341 789	23.62	271 304	17.63	70 484	25.98
64111000 REMUNERAT° ACTIVITE PARTIELLE			1 370	0.09	1 370	100.00
64120000 PROVISION CONGES PAYES	963	0.07	22 389	1.45	21 427	95.70
64130000 PRIMES EXCEPTIONNELLES	24 100	1.67	27 300	1.77	3 200	11.72
64140000 INDEMNITES DE TRANSPORT	5 574	0.39	1 481	0.10	4 093	276.40
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	79 159	5.47	73 752	4.79	5 406	7.33
64510000 URSSAF	59 304	4.10	53 616	3.48	5 689	10.61
64530000 COTISATIONS RETRAITE	13 205	0.91	12 835	0.83	370	2.89
64550000 COTISAT° PREVOYANCE/MUTUELLE	3 952	0.27	2 914	0.19	1 038	35.63
64580000 CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	1 773	0.12	4 388	0.29	2 615	59.59
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL-PHARMACIE	924	0.06			924	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

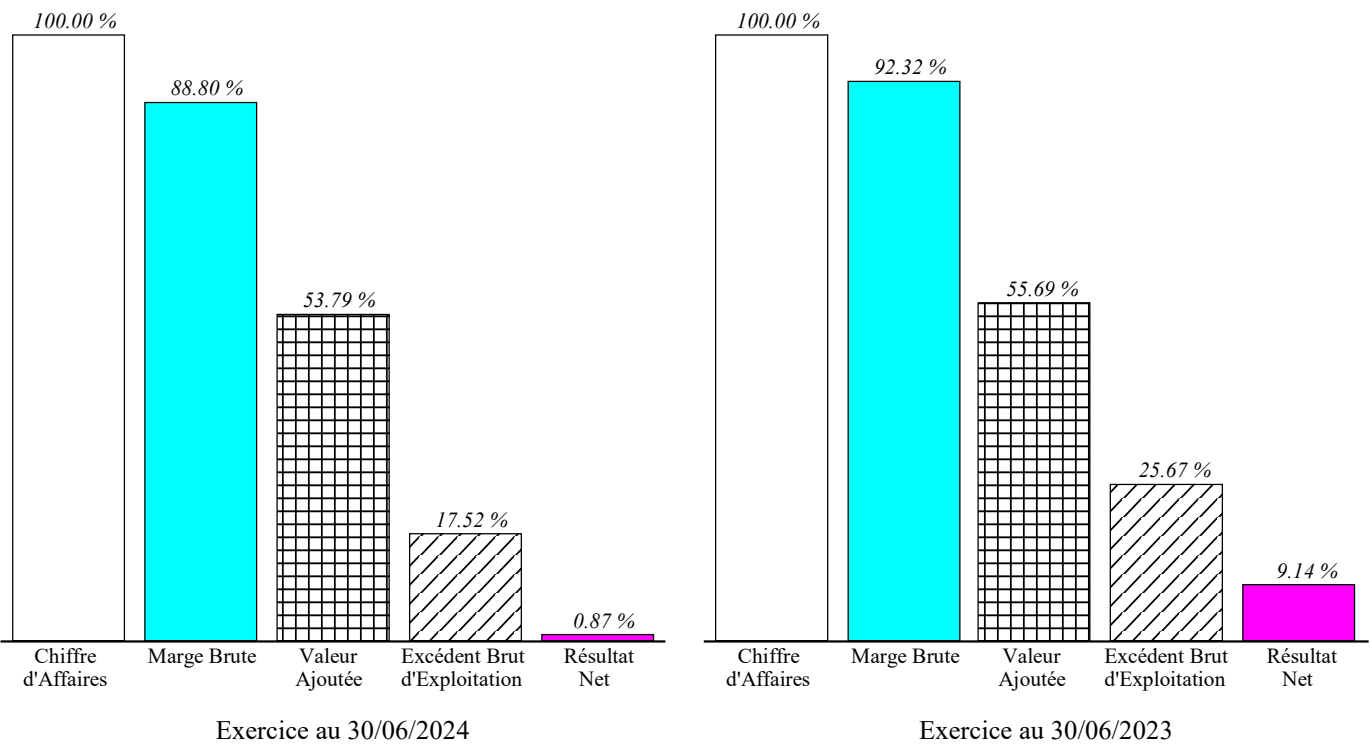
	Exercice N 30/06/2024 12	% CA	Exercice N-1 30/06/2023 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	253 608	17.52	395 056	25.67	141 448	35.80
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 306	0.16	2 480	0.16	174	7.03
75800000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 306	0.16	2 480	0.16	174	7.03
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	6 086	0.42	7 443	0.48	1 356	18.22
65300000 JETONS DE PRESENCE	6 000	0.41	6 000	0.39		
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION	86	0.01	1 443	0.09	1 356	94.01
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	14 309	0.99	7 270	0.47	7 039	96.83
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	10 309	0.71	7 270	0.47	3 039	41.80
79110000 AIDE APPRENTI	4 000	0.28			4 000	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	230 223	15.91	212 761	13.82	17 462	8.21
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	230 223	15.91	212 761	13.82	17 462	8.21
RESULTAT D'EXPLOITATION	33 914	2.34	184 602	11.99	150 688	81.63
CHARGES FINANCIERES	26 688	1.84	29 532	1.92	2 844	9.63
66110000 INTERETS EMPRUNT 150 000€	2 557	0.18	2 983	0.19	425	14.26
66110100 INTERETS EMPRUNT 850 000€	10 494	0.73	12 619	0.82	2 126	16.84
66110200 INTERETS EMPRUNT 300 000€	5 629	0.39	6 451	0.42	823	12.75
66110300 INTERTES EMPRUNT PGE	649	0.04	909	0.06	261	28.67
66150000 INTERET C/C 2.5 %	3 503	0.24	3 127	0.20	376	12.03
66151000 INTERET C/C NON DEDUCTIBLE	3 856	0.27	3 442	0.22	414	12.03
RESULTAT COURANT	7 226	0.50	155 070	10.07	147 844	95.34
PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 984	0.62	28 996	1.88	20 013	69.02
77210000 PRODUITS / EXERCICE ANTERIEUR	8 984	0.62	28 996	1.88	20 013	69.02
CHARGES EXCEPTIONNELLES	180	0.01			180	
67120000 AMENDES ET PENALITES	180	0.01			180	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 804	0.61	28 996	1.88	20 193	69.64
IMPOT SUR LES BENEFICES	3 470	0.24	43 394	2.82	39 924	92.00
69510000 IS TAUX REDUIT 15%	3 470	0.24	6 375	0.41	2 905	45.57
69520000 IS TAUX PLEIN 25%			37 019	2.41	37 019	100.00
RESULTAT NET	12 560	0.87	140 673	9.14	128 113	91.07

PRESENTATION GRAPHIQUE DES S.I.G.

PRESENTATION EN Euros



PRESENTATION EN POURCENTAGE



ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Fonds commercial	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Dépréciation des créances	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

PREAMBULE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 001 332.65 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 447 301.18 Euros et dégageant un bénéfice de 12 559.63 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	43 317		3 890
TOTAL			
Terrains	7 663		
Constructions sur sol propre	56 366		
Installations générales agencements aménagements des constructions	754 105		329 173
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	95 026		23 435
Installations générales agencements aménagements divers	1 879 747		82 274
Matériel de transport	2 508		1 597
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	454 434		13 283
TOTAL	3 249 848		449 762
Autres titres immobilisés	15		
TOTAL	15		
TOTAL GENERAL	3 293 180		453 652

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			47 207	47 207
TOTAL				
Terrains			7 663	7 663
Constructions sur sol propre			56 366	56 366
Installations générales agencements aménagements constr.		84 797	998 481	998 481
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			118 461	118 461
Installations générales agencements aménagements divers			1 962 022	1 962 022
Matériel de transport			4 105	4 105
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			467 717	467 717
TOTAL		84 797	3 614 814	3 614 814
Autres titres immobilisés			15	15
TOTAL			15	15
TOTAL GENERAL		84 797	3 662 036	3 662 036

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		35 695	482		36 177
Constructions sur sol propre		56 366			56 366
Installations générales agencements aménagements constr.		260 713	55 944		316 657
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		73 882	5 941		79 823
Installations générales agencements aménagements divers		1 367 689	131 181		1 498 869
Matériel de transport		2 508	291		2 799
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		287 974	36 384		324 358
TOTAL		2 049 132	229 741		2 278 873
TOTAL GENERAL		2 084 827	230 223		2 315 050
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	482				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	55 944				
Instal.techniques matériel outillage indus.	5 941				
Instal.générales agenc.aménag.divers	131 181				
Matériel de transport	291				
Matériel de bureau informatique mobilier	36 384				
TOTAL	229 741				
TOTAL GENERAL	230 223				

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	256 946	256 946	
Personnel et comptes rattachés	130 888	130 888	
Taxe sur la valeur ajoutée	42 698	42 698	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	19 953	19 953	
Débiteurs divers	30 261	30 261	
Charges constatées d'avance	423	423	
TOTAL	481 170	481 170	

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	312 748	312 748		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	286 508	286 508		
Fournisseurs et comptes rattachés	88 630	88 630		
Personnel et comptes rattachés	38 462	38 462		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 417	25 417		
Impôts sur les bénéfices	5 322	5 322		
Taxe sur la valeur ajoutée	31 419	31 419		
Autres impôts taxes et assimilés	111 233	111 233		
Groupe et associés	501 728	501 728		
Autres dettes	165 172	165 172		
TOTAL	1 566 639	1 566 639		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	145 725			

Fonds commercial
(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Dépréciation des créances
(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Produits à recevoir

Charges à payer

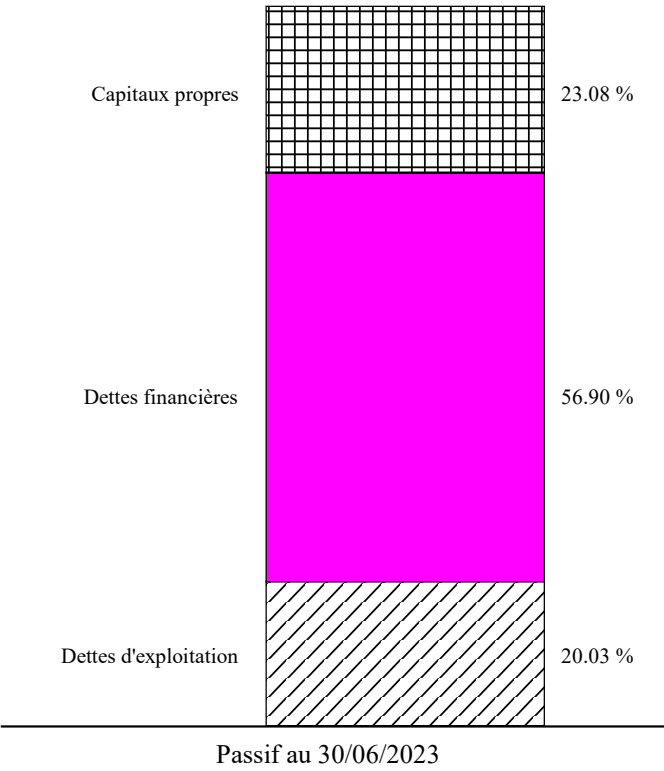
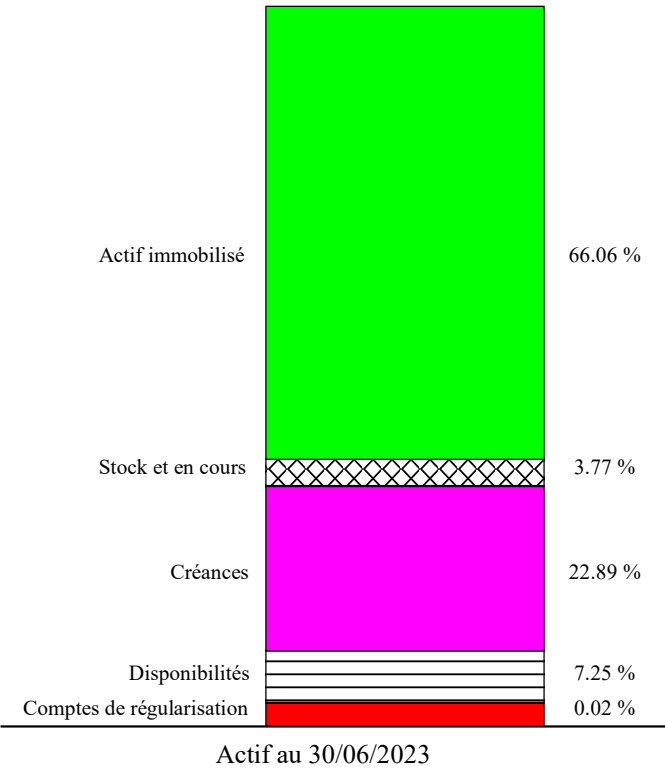
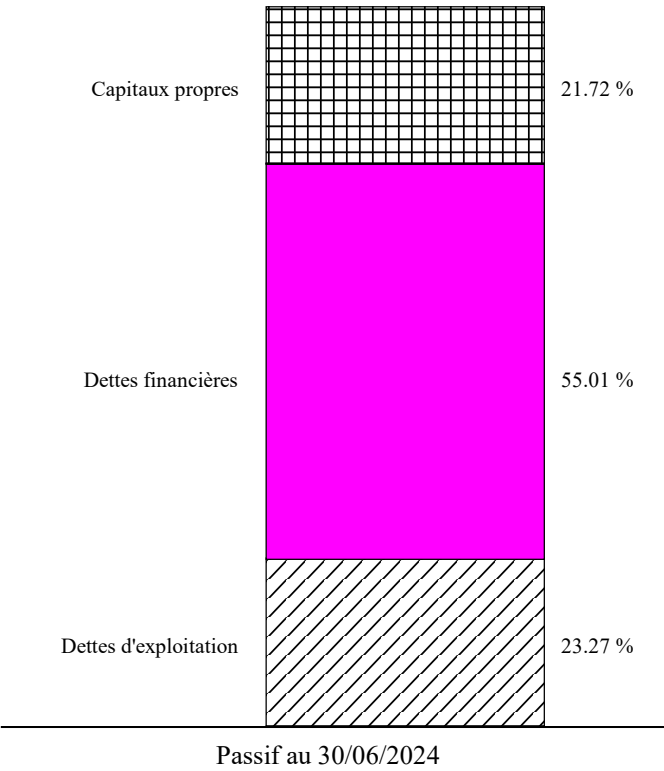
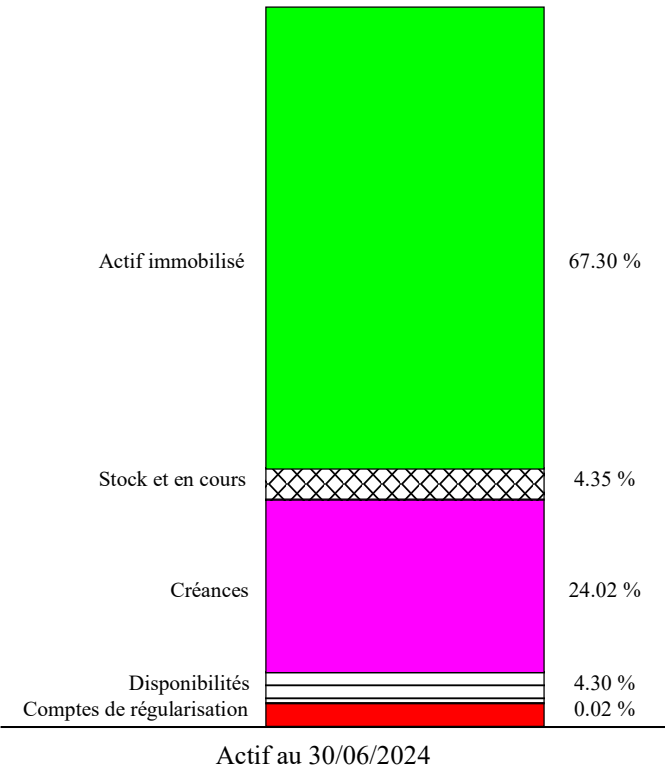
Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 141
Emprunts et dettes financières diverses	43 370
Dettes fiscales et sociales	142 979
Total	188 491

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	30/06/2024 12	bilan	30/06/2023 12	bilan	Euros	%
Immobilisations incorporelles	11 030	0.55	7 622	0.42	3 408	44.71
Immobilisations corporelles	1 335 941	66.75	1 200 716	65.64	135 225	11.26
Immobilisations financières	15		15			
ACTIF IMMOBILISE	1 346 986	67.30	1 208 353	66.06	138 633	11.47
Stocks et en cours	87 044	4.35	68 936	3.77	18 108	26.27
Créances clients et comptes rattachés	256 946	12.84	271 068	14.82	14 122	5.21
Autres créances	223 801	11.18	147 669	8.07	76 132	51.56
Disponibilités	86 132	4.30	132 668	7.25	46 536	35.08
ACTIF CIRCULANT	653 923	32.67	620 342	33.91	33 581	5.41
Comptes de régularisation	423	0.02	423	0.02		
TOTAL DE L'ACTIF	2 001 333	100.00	1 829 118	100.00	172 214	9.42

PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	30/06/2024 12	bilan	30/06/2023 12	bilan	Euros	%
Capital et réserves	422 134	21.09	281 461	15.39	140 673	49.98
Résultat (Bénéfice ou perte)	12 560	0.63	140 673	7.69	128 113	91.07
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	434 693	21.72	422 134	23.08	12 560	2.98
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées	599 256	29.94	744 981	40.73	145 725	19.56
Groupe et associés	501 728	25.07	295 722	16.17	206 006	69.66
Concours bancaires courants	88 630	4.43	178 036	9.73	89 406	50.22
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	377 025	18.84	188 246	10.29	188 779	100.28
Autres dettes						
DETTES	1 566 639	78.28	1 406 984	76.92	159 655	11.35
Comptes de régularisation						
TOTAL DU PASSIF	2 001 333	100.00	1 829 118	100.00	172 214	9.42

PRESENTATION GRAPHIQUE DU BILAN



DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	30/06/2024	12		30/06/2023	12		Euros	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11	030	0.55	7	622	0.42	3 408	44.71
20500000 LOGICIELS	27	166	1.36	23	276	1.27	3 890	16.71
20510000 LICENCES	7	622	0.38	7	622	0.42		
20800000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORP	12	418	0.62	12	418	0.68		
28050000 AMORT.SUR LOGICIEL	23	758	1.19	23	276	1.27	482	2.07
28080000 AMORT. SUR IMMO.INCORP	12	418	0.62	12	418	0.68		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1	335 941	66.75	1	200 716	65.64	135 225	11.26
21100000 TERRAIN	7	663	0.38	7	663	0.42		
21310000 BATIMENTS	56	366	2.82	56	366	3.08		
21350000 INSTAL.GENE.AGENC.AMENAG.CONST	998	481	49.89	754	105	41.23	244 376	32.41
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL HOTEL	62	905	3.14	39	470	2.16	23 435	59.37
21541000 MATERIEL INDUSTRIEL RESTAURANT	55	555	2.78	55	555	3.04		
21810000 AGENCEMENTS HOTEL	1	886 688	94.27	1	819 898	99.50	66 789	3.67
21810100 MEUBLES HOTEL	41	964	2.10	26	479	1.45	15 485	58.48
21811000 AGENCEMENTS RESTAURANT	33	370	1.67	33	370	1.82		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	4	105	0.21	2	508	0.14	1 597	63.68
21830000 MAT. BUREAU ET INFORMATIQUE	54	391	2.72	44	778	2.45	9 613	21.47
21840000 MOBILIER HOTEL	369	304	18.45	365	634	19.99	3 670	1.00
21841000 MOBILIER RESTAURANT	44	022	2.20	44	022	2.41		
28131000 AMORT.SUR BATIMENTS	56	366	2.82	56	366	3.08		
28135000 AMORT.INSTAL.GENE.AGENC.AMENAG	316	657	15.82	260	713	14.25	55 944	21.46
28154000 AMORT.MATERIEL INDUS. HOTEL	30	390	1.52	25	321	1.38	5 069	20.02
28154100 AMORT.MATERIEL.RESTAURANT	49	433	2.47	48	561	2.65	872	1.80
28181000 AMORTISSEMENT AGENCEMENT HOTEL	1	459 002	72.90	1	332 702	72.86	126 300	9.48
28181010 AMORTISSEMENT MEUBLES HOTEL	8	018	0.40	3	696	0.20	4 322	116.94
28181100 AMORT.AGENCEMENT RESTAURANT	31	850	1.59	31	291	1.71	559	1.79
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	2	799	0.14	2	508	0.14	291	11.60
28183000 AMORTISS. MAT BUREAU & INFOR.	40	972	2.05	37	982	2.08	2 990	7.87
28184000 AMORT MOBILIER HOTEL	244	560	12.22	211	481	11.56	33 079	15.64
28184100 AMORT.MOBILIER RESTAURANT	38	826	1.94	38	511	2.11	315	0.82
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15			15				
27100000 TITRES IMMOBILISES	15		0.00	15		0.00		
ACTIF IMMOBILISE	1	346 986	67.30	1	208 353	66.06	138 633	11.47
STOCKS ET EN COURS	87	044	4.35	68	936	3.77	18 108	26.27
31000000 STOCK DE FOURNITURES	47	850	2.39	36	480	1.99	11 370	31.17
37110000 STOCKS DE MATIERES IERE	39	194	1.96	32	456	1.77	6 738	20.76
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	256	946	12.84	271	068	14.82	14 122	5.21
41120000 CENTRALISATEUR CLT DEBIT	256	946	12.84	271	068	14.82	14 122	5.21
AUTRES CREANCES	223	801	11.18	147	669	8.07	76 132	51.56
40120000 CENTRALISATEUR FRS CREDIT	17	077	0.85	10	277	0.56	6 799	66.16
42100000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	74	022	3.70	39	813	2.18	34 209	85.92
42100001 PAIE AZIZ	11	705	0.58				11 705	
42100002 PAIE COEZZI MICHEL	5	308	0.27				5 308	
42100004 PAIE ANGOULA METOU ERICK	375		0.02				375	
42100005 PAIE ARIB ABDELLATIF	992		0.05				992	
42100006 PAIE CHEFIAI MOUHAMED	5	115	0.26				5 115	
42100007 PAIE OUARDIA TALEB	3	989	0.20				3 989	
42100009 PAIE MESSIMGA JACQUES	684		0.03				684	
42100011 PAIE LOUNES HETTAL	8	320	0.42				8 320	

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	30/06/2024 12	bilan	30/06/2023 12	bilan	Euros	%
42100013 PAIE MAMADOU LAHO DIALLO	945	0.05			945	
42100014 PAIE NNANGA JEAN CLAUDE	93	0.00			93	
42100015 PAIE DINDE NGOH YANN	2 100	0.10			2 100	
42100017 PAIE ANIA HASSANI	2 678	0.13			2 678	
42100018 ONYESOM MIKE CHUKWUNARU	712	0.04			712	
42120000 PAIE CARPA	5 051	0.25	5 051	0.28		
42500000 PERSONNEL-AVANCES ET ACOMPTES	8 799	0.44	8 799	0.48		
44562000 TVA/IMMOBILIS.DEDUCTIBLE	3 350	0.17	13 237	0.72	9 887	74.69
44566800 TVA DEDUCTIBLE SUR ABS			6 765	0.37	6 765	100.00
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTE	14 964	0.75	3 938	0.22	11 026	279.99
44571400 TVA COLLECTEE A 10%	24 384	1.22	12 898	0.71	11 486	89.05
44710000 ETAT CFE - CVAE DUE	13 653	0.68			13 653	
44711000 ETAT TAXE FONCIERE DUE			18 875	1.03	18 875	100.00
44720000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	6 300	0.31	14 830	0.81	8 530	57.52
46720000 BENZAKEN FOURREAU	13 185	0.66	13 185	0.72		
DISPONIBILITES	86 132	4.30	132 668	7.25	46 536	35.08
50300000 VMP ACTIONS	68	0.00	68	0.00		
51211000 SOCIETE GENERALE 0002023777780	21 005	1.05	6 258	0.34	14 747	235.66
51212000 BANQUE HSBC	5	0.00	5	0.00		
51213000 CREDIT MUTUEL	64 969	3.25	126 253	6.90	61 283	48.54
53100000 CAISSE DIRECTION	84	0.00	84	0.00		
ACTIF CIRCULANT	653 923	32.67	620 342	33.91	33 581	5.41
COMPTE DE REGULARISATION	423	0.02	423	0.02		
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	423	0.02	423	0.02		
TOTAL DE L'ACTIF	2 001 333	100.00	1 829 118	100.00	172 214	9.42

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	30/06/2024 12	bilan	30/06/2023 12	bilan	Euros	%
CAPITAL ET RESERVES	422 134	21.09	281 461	15.39	140 673	49.98
10130000 CAP.SOUSCR. APPELE VERSE	91 200	4.56	91 200	4.99		
10610000 RESERVE LEGALE	9 120	0.46	9 120	0.50		
10620000 RESERVES INDISPONIBLES	269	0.01	269	0.01		
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	321 544	16.07	180 872	9.89	140 673	77.77
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)	12 560	0.63	140 673	7.69	128 113	91.07
CAPITAUX PROPRES	434 693	21.72	422 134	23.08	12 560	2.98
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	599 256	29.94	744 981	40.73	145 725	19.56
16410000 EMPRUNT 850 000€	310 607	15.52	382 614	20.92	72 007	18.82
16420000 EMPRUNT 150 000€	66 328	3.31	78 707	4.30	12 379	15.73
16430000 EMPRUNT 300 000€	147 781	7.38	171 730	9.39	23 949	13.95
16440000 EMPRUNT PGE 150 000 €	72 399	3.62	109 789	6.00	37 390	34.06
16884000 INTERETS COURUS NON ECHUS	2 141	0.11	2 141	0.12		
GROUPES ET ASSOCIES	501 728	25.07	295 722	16.17	206 006	69.66
45511000 C/C FINANCIERE JEANNERET	63 307	3.16	63 307	3.46		
45513000 C/C MORIN	59 757	2.99	59 757	3.27		
45514000 C/C GERARD GUYOT	135 294	6.76	35 294	1.93	100 000	283.34
45516000 C/C LAURENCE JEANNERET	150 000	7.50	100 000	5.47	50 000	50.00
45517000 C/C VERONIQUE JEANNERET	50 000	2.50			50 000	
45580000 ASSO COMPTES COURANTS INT.COUE	43 370	2.17	36 011	1.97	7 359	20.44
45700000 ASSOCIES DIVIDENDES A PAYER			1 353	0.07	1 353	100.00
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES	88 630	4.43	178 036	9.73	89 406	50.22
40120000 CENTRALISATEUR FRS CREDIT	88 630	4.43	178 036	9.73	89 406	50.22
AUTRES DETTES	377 025	18.84	188 246	10.29	188 779	100.28
42100003 PAIE TABET LISA	654	0.03			654	
42100008 PAIE GBAMENE HENRI RICHARD	598	0.03			598	
42100010 PAIE ETAH ALPHONSINE CAROLE	2 272	0.11			2 272	
42100012 PAIE L'HERITIER MARTHES	536	0.03			536	
42100016 PAIE EVOMO YANNICK FELIX	1 463	0.07			1 463	
42100019 PAIE EL HAJI CISSOKO	1 203	0.06			1 203	
42820000 DETTES.PROV.CONGES A PAYER	31 737	1.59	30 775	1.68	963	3.13
43100000 URSSAF	10 944	0.55	15 008	0.82	4 064	27.08
43730000 CAISSE RETRAITE - KLESIA	3 257	0.16	11 659	0.64	8 402	72.06
43750000 CAISSE PREVOYANCE / MUTUELLE	3 495	0.17	10 034	0.55	6 539	65.17
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	7 721	0.39	5 948	0.33	1 773	29.81
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	385	0.02	218	0.01	168	77.07
44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	5 322	0.27	9 387	0.51	4 065	43.31
44551000 TVA A DECAISSER			4 877	0.27	4 877	100.00
44566800 TVA DEDUCTIBLE SUR ABS	15 791	0.79			15 791	
44571500 TVA COLLECTEE A 20%	15 629	0.78	8 061	0.44	7 568	93.87
44710000 ETAT CFE - CVAE DUE			12 884	0.70	12 884	100.00
44711000 ETAT TAXE FONCIERE DUE	7 327	0.37			7 327	
44806000 ETAT PREL SOCIAUX A PAYER	4 859	0.24	4 859	0.27		
44860000 ETAT TAXE ENSEIGNE - REDEV TV			10 169	0.56	10 169	100.00
44861000 TAXE DE SEJOUR	98 662	4.93	64 367	3.52	34 295	53.28
46700000 AUTRES COMPTE DEBIT ou CREDIT	165 172	8.25			165 172	

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

PASSIF	Exercice N 30/06/2024 12	% bilan	Exercice N-1 30/06/2023 12	% bilan
DETTE	1 566 639	78.28	1 406 984	76.92
TOTAL DU PASSIF	2 001 333	100.00	1 829 118	100.00

TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Exercice N 30/06/2024 12	Exercice N-1 30/06/2023 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable		
Dotations aux amortissements et provisions		
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE		
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES		
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS		
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)		

**TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1) 30/06/202412	Variations (N-1) - (N-2) 30/06/202312
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours		
Clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Comptes de régularisation		
VARIATION		
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés		
Autres dettes		
Comptes de régularisation		
VARIATION		
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice		
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités		
Concours bancaires courants		
VARIATION		
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)		

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 30/06/2024 12	Exercice N-1 30/06/2023 12
RESULTAT NET COMPTABLE		
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	}	}
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		
= Capacité d'autofinancement		
-		
= Autofinancement disponible		
+ Variation du B.F.R.		
= Trésorerie d'exploitation		
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations	}	}
Augmentation des capitaux propres		
Augmentations des comptes courants d'associés		
Augmentations des dettes financières		
Subventions reçues		
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations	}	}
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
= Variation de trésorerie		
+ Trésorerie initiale	132 668	168 943
TRESORERIE FINALE	132 668	168 943

RATIOS

	30/06/2024	12mois	30/06/2023	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES				
Stock matières premières + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice	87 044	275.66	68 936	259.08
Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues	113 674		95 787	
<i>Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.</i>				
CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS				
Clients et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	256 946	57.53	271 068	57.20
Chiffre d'affaires TTC	1 607 854		1 705 921	
<i>Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.</i>				
CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS				
Fournisseurs et comptes rattachés x nbre jours de l'exercice	88 630	40.70	178 036	74.14
Achats et charges externes TTC	783 886		864 535	
<i>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</i>				
RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME				
Créances à moins d'un an + Disponibilités	566 879	0.36	551 406	0.39
Dettes à moins d'un an	1 566 639		1 406 984	
<i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i>				
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE				
Capitaux propres	434 693	0.28	422 134	0.30
Dettes	1 566 639		1 406 984	
<i>Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.</i>				

RATIOS DE RENTABILITE ET DE STRUCTURE

	30/06/2024	12mois	30/06/2023	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
RENTABILITE FINANCIERE				
Résultat net	12 560	2.98	140 673	49.98
Capitaux propres (avant résultat de l'exercice)	422 134		281 461	
Ce ratio mesure la rentabilité des capitaux investis par les propriétaires ou actionnaires de l'entreprise et peut être comparé avec d'autres placements, compte tenu des risques correspondants.				
RENTABILITE ECONOMIQUE BRUTE				
Excédent brut d'exploitation	253 608	17.50	395 056	29.70
Immobilisations nettes + BFR	1 449 545		1 330 168	
Ce ratio détermine l'aptitude de l'entreprise à utiliser au mieux les moyens économiques nécessaires en immobilisations et besoins en fonds de roulement.				
POIDS DES FRAIS FINANCIERS				
Frais financiers nets	26 688	10.52	29 532	7.48
Excédent brut d'exploitation	253 608		395 056	
Ce ratio mesure la part de profit global que l'entreprise doit consacrer à la rémunération des capitaux empruntés. Il constitue souvent un indicateur significatif et précoce des difficultés.				
COUVERTURE DES CAPITAUX INVESTIS				
Ressources stables	1 535 677	105.94	1 462 836	109.97
Immobilisations nettes + BFR	1 449 545		1 330 168	
Ce ratio explique la manière dont l'entreprise finance par des ressources stables (capitaux propres et emprunts) des emplois fixes (immobilisations et besoins en fonds de roulement). Ce ratio doit se rapprocher de 100 %.				
TAUX D'ENDETTEMENT				
Endettement global + c/c associés	1 100 984	253.28	1 040 702	246.53
Capitaux propres	434 693		422 134	
Ce ratio exprime le degré de dépendance de l'entreprise à l'égard des tiers prêteurs, qui conjugué au coût des capitaux empruntés a une influence directe sur la rentabilité financière à travers l'effet de levier.				
CAPACITE DE REMBOURSEMENT				
Capacité d'autofinancement				
Endettement financier global	599 256		744 981	
Ce ratio détermine les possibilités théoriques de remboursement des dettes financières grace à la capacité d'autofinancement de l'entreprise.				

RATIOS DE GESTION

	30/06/2024	12mois	30/06/2023	12mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
DELAI DE CREDIT CLIENTS				
Clients + Effets escomptés non échus x nbre jours de l'exercice	256 946		271 068	
Chiffre d'affaires TTC	1 607 854	57.53	1 705 921	57.20
Ce ratio mesure le délai moyen de recouvrement des créances clients et doit être comparé aux conditions de vente pratiquées dans l'entreprise et aux usages professionnels.				
DELAI DE CREDIT FOURNISSEURS				
Fournisseurs x nbre jours de l'exercice	88 630		178 036	
Achats et charges externes TTC	783 886	40.70	864 535	74.14
Ce ratio détermine le délai moyen de règlement des fournisseurs et doit être comparé aux conditions d'achat obtenues par l'entreprise et aux usages professionnels.				
DELAI ROTATION STOCKS APPROVISIONNEMENT MARCHANDISES				
Stock approvisionnement + Stock de marchandises x nbre jours de l'exercice	87 044		68 936	
Achats HT	113 674	275.66	95 787	259.08
Ce ratio exprime la durée d'écoulement des stocks de matières, approvisionnements et marchandises, qui peut être modifiée par des décisions de gestion.				
DELAI DE ROTATION DES STOCKS DE PRODUITS FINIS				
Stock en cours + Stock de produits finis x nbre jours de l'exercice				
Production HT	1 447 301		1 539 165	
Ce ratio exprime la durée d'écoulement des produits en cours et des produits finis, qui peut être modifiée par des décisions de gestion.				
POIDS DES BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT				
Besoins en fonds de roulement	102 559		121 814	
Chiffre d'affaires HT	1 447 301	7.09	1 539 165	7.91
Ce ratio fournit un calcul synthétique du poids des besoins cycliques supportés par l'entreprise et doit être complété de l'examen des délais de rotation des composantes du BFR.				
TAUX DE FONDS DE ROULEMENT				
Fonds de roulement	188 691		254 483	
Besoin en fonds de roulement	102 559	183.98	121 814	208.91
Ce ratio mesure la part des besoins en fonds de roulement financée par l'entreprise grâce à l'excédent de ses ressources stables sur ses emplois fixes.				