

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANCY - 5402 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 14/08/2025 - 7171 - 2008 B 00939 - 507 961 050 - A B RESTAURATION

**SAS AB RESTAURATION
34 Rue du Général Leclerc
54320 MAXEVILLE**

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

YZICO Nancy Technopole de Nancy Brabois 2 allée d'Evry - CS 60132 - 54600 Villers-les-Nancy Cedex
Tél. 03 83 67 69 00 - Courriel : nancy@yzico.fr - Site Internet : www.yzico.fr

SAS au capital de 17 517 000,00 € - inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables du Grand Est et de l'Ile-de-France.

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes Est - SIREN N°790 659 098 RCS Nancy - TVA intracommunautaire FR 28 790 659 098

Sommaire

Compte rendu de l'Expert Comptable	1
A. COMPTES ANNUELS	3
Bilan	4
Compte de résultat	6
Annexe légale	7
Bilan détaillé	19
Liste simplifiée des immobilisations	23
Compte de résultat détaillé	27
B. GESTION	33
Soldes intermédiaires de gestion	34
Dossier de Gestion	35
C. LIASSE FISCALE	41

Compte rendu de l'Expert Comptable**COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE**

Conformément à la mission qui a fait l'objet de notre lettre en date du 05/11/2014, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS AB RESTAURATION relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	1 315 023
Chiffre d'affaires	3 595 460
Résultat net comptable (Bénéfice)	271 520

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Villers les Nancy
Le 13/03/2025



MORELLI Frédéric
Expert Comptable

Comptes Annuels

2024

COMPTES ANNUELS

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
*ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	54 450	38 090	16 360	11 134
Autres immobilisations incorporelles				15 660
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla	405 523	324 722	80 802	54 841
Autres immobilisations corporelles	224 369	162 960	61 408	67 344
Immobilisations en cours / Avances et aco	86 939		86 939	
Immobilisations financières				
Prêts				500
Autres immobilisations financières	12 907		12 907	14 087
Total	784 188	525 772	258 416	163 566
*ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approv.	62 668		62 668	42 841
Produits intermédiaires et finis	13 355		13 355	8 217
Créances				
Clients et comptes rattachés	474 856	33 779	441 077	465 383
Fournisseurs débiteurs				14
Autres créances	2 991		2 991	8 964
Etat, Impôts sur les bénéfices				9 123
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	14 712		14 712	2 781
Divers	6 080		6 080	14 232
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman	14 632		14 632	
Disponibilités	490 842		490 842	179 001
Charges constatées d'avance	10 249		10 249	9 621
Total	1 090 385	33 779	1 056 606	740 178
*COMPTES DE REGULARISATION				
Total				
TOTAL ACTIF	1 874 573	559 550	1 315 023	903 743

Bilan

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
* CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	200 000	200 000
Réserve légale	20 000	20 000
Report à nouveau	273 297	261 452
Résultat de l'exercice	271 520	11 844
Total	764 817	493 297
*PROV./ RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	98 748	98 748
Provisions pour charges	18 747	17 018
Total	117 495	115 766
*DETTES		
<i>Découverts et concours bancaires</i>	15	74
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	15	74
Emprunts et dettes financières diverses	428	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	198 951	129 940
<i>Personnel</i>	70 190	61 311
<i>Organismes sociaux</i>	67 783	63 651
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	67 876	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	3 064	4 863
<i>Autres dettes</i>	2 735	4 357
Dettes fiscales et sociales	211 648	134 182
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21 668	
Autres dettes		30 485
Total	432 710	294 681
TOTAL PASSIF	1 315 023	903 743

Compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Production vendue	3 595 460	100,00	3 051 117	100,00	544 342	17,84
CHIFFRE D'AFFAIRES	3 595 460	100,00	3 051 117	100,00	544 342	17,84
Production stockée	5 138	0,14	46		5 092	NS
Total	3 600 597	100,14	3 051 163	100,00	549 434	18,01
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de matières premières	1 609 993	44,78	1 390 133	45,56	219 860	15,82
Var. Stock de matières premières	-19 828	-0,55	-9 290	-0,30	-10 538	113,43
Total	1 590 166	44,23	1 380 843	45,26	209 323	15,16
MARGE SUR M/SES ET MAT	2 010 431	55,92	1 670 320	54,74	340 112	20,36
PRODUITS						
Transferts de charges	34 003	0,95	19 044	0,62	14 958	78,55
Autres produits	51 914	1,44	52 611	1,72	-696	-1,32
Total	85 917	2,39	71 655	2,35	14 262	19,90
CHARGES						
Autres achats et charges externes	385 828	10,73	340 728	11,17	45 100	13,24
Impôts, taxes et versements assimilés	44 106	1,23	40 344	1,32	3 763	9,33
Salaires et Traitements	976 209	27,15	887 811	29,10	88 398	9,96
Charges sociales	279 894	7,78	269 190	8,82	10 704	3,98
Amortissements et provisions	57 949	1,61	182 773	5,99	-124 823	-68,29
Autres charges	1 104	0,03	2 029	0,07	-925	-45,58
Total	1 745 091	48,54	1 722 875	56,47	22 216	1,29
RESULTAT D'EXPLOITATION	351 258	9,77	19 100	0,63	332 158	NS
Produits financiers	1 176	0,03			1 176	
Résultat financier	1 176	0,03			1 176	
RESULTAT COURANT	352 434	9,80	19 100	0,63	333 335	NS
Produits exceptionnels	4 494	0,12	747	0,02	3 747	501,78
Charges exceptionnelles			558	0,02	-558	-100,00
Résultat exceptionnel	4 494	0,12	189	0,01	4 305	NS
Impôts sur les bénéfices	85 408	2,38	7 444	0,24	77 964	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE	271 520	7,55	11 844	0,39	259 676	NS

Comptes Annuels

2024

Annexe légale

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : **SAS AB RESTAURATION**

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2024** , dont le total est de **1 315 023 euros** et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant **un bénéfice de 271 520 euros**.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/03/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 7 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 4 à 10 ans
- * Matériel de transport : 3 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 7 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Règles et méthodes comptables

Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

Notes sur le bilan**Actif immobilisé****Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	55 780	14 330	15 660	54 450
Immobilisations incorporelles	55 780	14 330	15 660	54 450
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	352 712	53 856	1 044	405 523
- Installations générales, agencements aménagements divers	180 554			180 554
- Matériel de transport	10 728			10 728
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	22 827	10 260		33 087
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		86 939		86 939
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	566 820	151 055	1 044	716 831
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	14 587		1 680	12 907
Immobilisations financières	14 587		1 680	12 907
ACTIF IMMOBILISE	637 187	165 385	18 384	784 188

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	14 330	151 055		165 385
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	14 330	151 055		165 385
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste	15 660			15 660
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		1 044	1 680	2 724
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	15 660	1 044	1 680	18 384

Amortissements des immobilisations

Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	28 986	9 104		38 090
Immobilisations incorporelles	28 986	9 104		38 090
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	297 871	27 895	1 044	324 722
- Installations générales, agencements aménagements divers	119 056	12 449		131 505
- Matériel de transport	10 728			10 728
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 980	3 747		20 728
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	444 635	44 091	1 044	487 682
ACTIF IMMOBILISE	473 621	53 194	1 044	525 772

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 521 794 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	12 907		12 907
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	474 856	474 856	
Autres	23 783	23 783	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	10 249	10 249	
Total	521 794	508 888	12 907
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	500		

Produits à recevoir

	Montant
Divers - produits à recevoir	5 604
Total	5 604

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 200 000,00 euros décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 200,00 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	98 748				98 748
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	17 018	1 729			18 747
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	115 766	1 729			117 495
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		1 729			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan**Dettes****Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 432 710 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	15	15		
Emprunts et dettes financières divers (*)	428	428		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	198 951	198 951		
Dettes fiscales et sociales	211 648	211 648		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21 668	21 668		
Total	432 710	432 710		

Prêt de 130 000€ consenti le 28 décembre 2017, avec l'intervention de la société France Active Garantie en qualité de co-preneur de risque, et dans le cadre du Fonds "Loi Galland"

Charges à payer

	Montant
Fourn. fact. non parvenues	8 141
Intérêts courus	15
Provision congés payés	70 190
Charges sociales congés payés	21 531
Etat autres charges payer	100
Cet	533
Total	100 510

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Chges constatées d avance	10 249		
Total	10 249		

Autres informations

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 18 747 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 18 747 euros

L'indemnité de départ en retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés en fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3.36%
- Taux de croissance des salaires : 1.5%
- Age de départ à la retraite : 64 ans (non cadres) ou 66 ans (cadres)
- Taux de rotation du personnel : 1.5% (cadres) ou 2% (non cadres)
- Table de taux de mortalité : table INSEE 2018-2020

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
*ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
20500000 - Concessions et droits similaires	54 450,00		54 450,00	40 120,00
28050000 - Amortis. concess. & droits simil.		38 089,90	-38 089,90	-28 986,34
	54 450,00	38 089,90	16 360,10	11 133,66
Autres immobilisations incorporelles				
23700000 - Avances sur immobilisat. incorporel				15 660,00
				15 660,00
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
21580000 - Matériel de restauration	405 523,36		405 523,36	352 711,64
28158000 - Installations, matériel		324 721,62	-324 721,62	-297 870,80
	405 523,36	324 721,62	80 801,74	54 840,84
Autres immobilisations corporelles				
21810000 - Instal.gales, agencet, aménagt.div.	180 553,68		180 553,68	180 553,68
21820000 - Matériel de transport	10 728,01		10 728,01	10 728,01
21830000 - Matériel de bureau	22 128,87		22 128,87	17 348,17
21840000 - Mobilier	10 958,00		10 958,00	5 478,91
28181000 - Amort ag cons divers		131 504,50	-131 504,50	-119 055,97
28182000 - Amort matériel transport		10 728,01	-10 728,01	-10 728,01
28183000 - Autres immobilisations corp.		16 821,72	-16 821,72	-13 887,53
28184000 - Amortis. mobilier		3 905,98	-3 905,98	-3 092,84
	224 368,56	162 960,21	61 408,35	67 344,42
Immobilisations en cours / Avances et aco				
23100000 - Immobilisat. corporelles en cours	86 939,42		86 939,42	
	86 939,42		86 939,42	
Immobilisations financières				
Prêts				
27430000 - Prêts au personnel				500,00
				500,00
Autres immobilisations financières				
27550000 - Cautionnements	12 906,66		12 906,66	14 086,66
	12 906,66		12 906,66	14 086,66
Total	784 188,00	525 771,73	258 416,27	163 565,58
*ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
31100000 - Stock matières premières	62 668,42		62 668,42	42 840,90
	62 668,42		62 668,42	42 840,90
Produits intermédiaires et finis				
35510000 - Stock produits finis	13 354,88		13 354,88	8 217,22
	13 354,88		13 354,88	8 217,22

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
Créances				
Clients et comptes rattachés				
41100000 - Clients	439 219,49		439 219,49	463 625,87
41600000 - Clients douteux	35 636,36		35 636,36	33 709,42
49100000 - Prov. dépréciations clients		33 778,53	-33 778,53	-31 952,02
	474 855,85	33 778,53	441 077,32	465 383,27
Fournisseurs débiteurs				
40960000 - Fournisseurs - avance et acompte				13,50
				13,50
Autres créances				
42100000 - Rémunérations dues	28,59		28,59	
42500100 - Personnel - avances et acomptes	258,56		258,56	751,14
42700000 - Saisie sur salaire	2 704,22		2 704,22	8 213,35
	2 991,37		2 991,37	8 964,49
Etat, Impôts sur les bénéfices				
44400000 - Etats - is				7 157,00
44420000 - Créances sur l'état - carry back				1 966,00
				9 123,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
44562000 - Tva deduct/immos	3 611,29		3 611,29	
44566100 - Tva deductible 5,5%	96,76		96,76	64,58
44566200 - Tva autres biens et services	1 733,19		1 733,19	1 504,35
44567000 - Crédit de tva à reporter	7 854,00		7 854,00	
44580100 - Régularisation tva collectée	60,00		60,00	112,63
44586000 - Tva s/factures non parvenues	1 356,80		1 356,80	1 099,71
	14 712,04		14 712,04	2 781,27
Divers				
46720000 - Autres comptes débiteurs	476,18		476,18	476,18
46870000 - Divers - produits à recevoir	5 603,81		5 603,81	13 755,97
	6 079,99		6 079,99	14 232,15
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
40910000 - Fournisseurs - acomptes s/comman	14 632,00		14 632,00	
	14 632,00		14 632,00	
Disponibilités				
51220000 - BNP PARIBAS	490 604,43		490 604,43	178 762,48
53000000 - Caisse	237,36		237,36	238,90
	490 841,79		490 841,79	179 001,38
Charges constatées d'avance				
48600000 - Chges constatées d'avance	10 248,56		10 248,56	9 620,62
	10 248,56		10 248,56	9 620,62
Total	1 090 384,90	33 778,53	1 056 606,37	740 177,80
*COMPTES DE REGULARISATION				
Total				
TOTAL ACTIF	1 874 572,90	559 550,26	1 315 022,64	903 743,38

Bilan détaillé

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
* CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel		
10130000 - Capital social	200 000,00	200 000,00
	200 000,00	200 000,00
Réserve légale		
10610000 - Réserve légale	20 000,00	20 000,00
	20 000,00	20 000,00
Report à nouveau		
11000000 - Report nouveau	273 296,82	261 452,49
	273 296,82	261 452,49
Résultat de l'exercice	271 520,33	11 844,33
Total	764 817,15	493 296,82
*PROV./ RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
15110000 - Provisions pour litiges	98 748,04	98 748,04
	98 748,04	98 748,04
Provisions pour charges		
15300000 - Provisions pensions & obligat.simil	18 747,00	17 018,00
	18 747,00	17 018,00
Total	117 495,04	115 766,04
*DETTES		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
51860000 - Intérêts courus	15,26	73,68
	15,26	73,68
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	15,26	73,68
Emprunts et dettes financières diverses		
16500000 - Dépôts et cautionnements reçus	428,23	
	428,23	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - Fournisseurs	190 810,55	90 780,36
40810000 - Fourn. fact. non parvenues	8 140,80	39 159,20
	198 951,35	129 939,56
<i>Personnel</i>		
42100000 - Rémunérations dues		255,96
42820000 - Provision congés payés	70 189,91	61 054,62
	70 189,91	61 310,58
<i>Organismes sociaux</i>		
43100000 - Urssaf	31 470,86	28 689,38
43721000 - Almutras mutuelle	2 519,13	1 991,58
43730000 - Humanis Retraite C & NC	6 529,22	5 609,90
43732000 - Générali prévoyance	5 732,97	8 127,96
43820000 - Charges sociales congés payés	21 530,64	19 232,48
	67 782,82	63 651,30
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		
44400000 - Etats - is	67 876,00	

Bilan détaillé

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	67 876,00	
44551000 - Tva décaisser		3 164,00
44580400 - Régul. tva déd. passif	3 064,03	1 698,97
	3 064,03	4 862,97
<i>Autres dettes</i>		
44210000 - Prelevement a la source	1 235,00	1 084,00
44703000 - Taxe d'apprentissage	867,10	776,24
44860000 - Etat autres charges payer	100,00	504,00
44860500 - Cet	533,00	1 993,00
	2 735,10	4 357,24
Dettes fiscales et sociales	211 647,86	134 182,09
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
40400000 - Fournisseur d'immo.	21 667,75	
	21 667,75	
Autres dettes		
41100000 - Clients		30 485,19
		30 485,19
Total	432 710,45	294 680,52
TOTAL PASSIF	1 315 022,64	903 743,38

Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
20500000 Concessions et droits similaires									
0000000131	Adoxia Ehpads	27/01/20	L	33,33	4 800,00	4 800,00		4 800,00	
0000000135	ADOXIA CUISINE	01/03/20	L	33,33	1 350,00	1 350,00		1 350,00	
0000000132	Adoxia portage	09/04/20	L	33,33	6 400,00	6 400,00		6 400,00	
0000000133	ADOXIA TRANSFERT MAX -> VAND	08/07/20	L	33,33	1 880,00	1 880,00		1 880,00	
0000000134	Licences logiciels Berger Levrault	16/07/20	L	33,33	4 490,00	4 490,00		4 490,00	
0000000137	Adoxia crèches / périscolaires	25/03/21	L	33,33	3 600,00	3 320,00	280,00	3 600,00	
0000000142	Adoxia dvt ADMR portage	25/10/21	L	33,33	2 810,00	2 045,06	764,94	2 810,00	
0000000143	Adoxia crèches / périscolaires	30/11/21	L	33,33	1 200,00	834,44	365,56	1 200,00	
0000000144	Adoxia ADMR	14/12/21	L	33,33	1 850,00	1 262,46	587,54	1 850,00	
0000000149	Adoxia la petite Farandole	29/08/22	L	33,33	700,00	312,40	233,33	545,73	154,27
0000000150	ADOXIA COLLECTIVITES	29/08/22	L	33,33	2 250,00	1 004,17	750,00	1 754,17	495,83
0000000151	Adoxia Etienne & Frédérique	13/09/22	L	33,33	700,00	303,33	233,33	536,66	163,34
0000000155	Adoxia les Loupiots	18/11/22	L	33,33	700,00	261,20	233,33	494,53	205,47
0000000165	SITE WEB SAVEURS MAISON	21/07/23	L	33,33	4 540,00	672,59	1 513,33	2 185,92	2 354,08
0000000164	ADOCIXA CRECHE GLOBETROTTERS	30/11/23	L	33,33	1 250,00	35,88	416,67	452,55	797,45
0000000163	ADOXIA CRECHES LES PIRATES	21/12/23	L	33,33	1 600,00	14,81	533,33	548,14	1 051,86
0000000166	THL LOGICIEL ASHA	24/01/24	L	33,33	2 070,00		645,92	645,92	1 424,08
0000000167	ADOXIA ADMR SNDP	16/02/24	L	33,33	700,00		204,17	204,17	495,83
0000000168	LOGICIEL ASHA	13/05/24	L	33,33	10 660,00		2 250,44	2 250,44	8 409,56
0000000174	THL CONCEPT VEZELISE	11/09/24	L	33,33	900,00		91,67	91,67	808,33
Total du compte 20500000					54 450,00	28 986,34	9 103,56	38 089,90	16 360,10
21580000 Matériel de restauration									
0000000001	Support four 2002	01/10/08	L	33,33	219,05	219,05		219,05	
0000000004	Four mixte pâtisserie	01/10/08	L	33,33	2 062,62	2 062,62		2 062,62	
0000000005	Rayonnages chambres froides	01/10/08	L	33,33	6 274,24	6 274,24		6 274,24	
0000000009	Chariot échelle inox	01/10/08	L	33,33	305,00	305,00		305,00	
0000000012	Lave mains pâtisserie	01/10/08	L	20,00	463,12	463,12		463,12	
0000000019	Cellule de refroidissement Bonnet	23/02/10	L	20,00	15 456,19	15 456,19		15 456,19	
0000000016	Echelles 2	23/03/10	L	50,00	425,00	425,00		425,00	
0000000017	Echelles 2	01/04/10	L	50,00	425,00	425,00		425,00	
0000000018	Chambre froide	26/10/10	L	14,29	12 614,00	12 614,00		12 614,00	
0000000020	Scelleuse Rescaset	28/01/11	L	50,00	2 751,50	2 751,50		2 751,50	
0000000053	Chambre froide	19/12/11	L	14,29	12 860,34	12 860,34		12 860,34	
0000000054	Thermoscelleuse Rescaset	27/12/11	L	33,33	2 680,00	2 680,00		2 680,00	
0000000055	Four mixte électrique Prev	30/01/12	L	20,00	16 500,00	16 500,00		16 500,00	
0000000028	Lave mains Horis	27/12/13	L	20,00	858,00	858,00		858,00	
0000000030	Conteneurs livraison crèche	06/03/14	L	33,33	280,50	280,50		280,50	
0000000031	Conteneurs livraison crèche	06/03/14	L	33,33	1 326,00	1 326,00		1 326,00	
0000000032	Imprimante étiquettes	02/04/14	L	50,00	1 514,22	1 514,22		1 514,22	
0000000036	SCELLEUSE MANUPACK + 2 EMPREINTES	18/11/15	L	33,33	6 196,08	6 196,08		6 196,08	
0000000037	Matériels chariots et accessoire	19/11/15	L	33,33	3 442,79	3 442,79		3 442,79	
0000000061	Cuisine centrale	31/03/16	L	14,29	43 036,00	43 036,00		43 036,00	
0000000062	Bloc 4 feux gaz	31/03/16	L	14,29	3 355,00	3 355,00		3 355,00	
0000000064	Marmite chauffe directe gaz	31/03/16	L	14,29	5 936,00	5 936,00		5 936,00	
0000000065	Groupe à air à distance Profroid	15/06/16	L	14,29	11 075,00	11 075,00		11 075,00	
0000000072	Cellule de refroidissement	18/08/16	L	14,29	13 000,00	13 000,00		13 000,00	
0000000079	USTENSILES CUISINE 1	31/08/17	L	14,29	4 639,14	4 199,13	440,01	4 639,14	
0000000080	USTENSILES CUISINE 2	31/08/17	L	14,29	1 161,40	1 051,23	110,17	1 161,40	



Liste simplifiée des immobilisations

Report

21580000 Matériel de restauration

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000082	HOTTE	31/08/17 L 14,29	14 848,02	13 439,78	1 408,24	14 848,02	
0000000083	ENREGISTREUR TEMPERATURE	31/08/17 L 14,29	5 987,63	5 419,72	567,91	5 987,63	
0000000084	ARMOIRE HAUTE	31/08/17 L 14,29	1 707,15	1 545,25	161,90	1 707,15	
0000000085	CHAMBRE FROIDE NEGATIVE	31/08/17 L 14,29	11 497,28	10 406,87	1 090,41	11 497,28	
0000000086	CHAMBRE FROIDE POSITIVE	31/08/17 L 14,29	21 094,01	19 093,43	2 000,58	21 094,01	
0000000087	ARMOIRE A GRILLE POSITIVE	31/08/17 L 14,29	3 920,68	3 548,85	371,83	3 920,68	
0000000088	FRITEUSE	31/08/17 L 14,29	4 434,43	4 013,86	420,57	4 434,43	
0000000089	FEU	31/08/17 L 14,29	3 829,27	3 466,11	363,16	3 829,27	
0000000090	PLAQUE	31/08/17 L 14,29	2 640,83	2 390,36	250,47	2 640,83	
0000000091	SAUTEUSE	31/08/17 L 14,29	7 569,69	6 851,75	717,94	7 569,69	
0000000092	MARMITE	31/08/17 L 14,29	6 598,85	5 972,99	625,86	6 598,85	
0000000093	BATTEUR MELANGEUR	31/08/17 L 14,29	8 589,13	6 257,32	2 331,81	8 589,13	
0000000094	EQUIPEMENT FRIGO	31/08/17 L 14,29	12 270,63	11 106,89	1 163,74	12 270,63	
0000000095	LAVE USTENSILE	31/08/17 L 14,29	6 145,63	5 562,79	582,84	6 145,63	
0000000096	ADOUCISSEUR	31/08/17 L 14,29	4 913,92	4 447,89	466,03	4 913,92	
0000000099	SCELLEUSE MANUELLE	23/10/18 L 14,29	4 426,68	3 281,35	632,38	3 913,73	512,95
000000109	Turbo robot coupe MP800	09/05/19 L 50,00					
000000118	MIXEUR BLIXER 4 V	02/03/20 L 14,29	1 879,00	1 028,23	268,43	1 296,66	582,34
000000119	FOUR MIXTE EQUAJET	04/06/20 L 14,29	14 000,00	7 150,00	2 000,00	9 150,00	4 850,00
000000120	Four mixte Equajet	21/08/20 L 14,29	14 000,00	6 722,22	2 000,00	8 722,22	5 277,78
000000121	Coupe légumes TRS classic	31/08/20 L 14,29	1 010,00	481,37	144,29	625,66	384,34
000000138	TRANSPALETTE ELECTRIQUE 1.5T	05/03/21 L 14,29	6 298,00	2 539,19	899,71	3 438,90	2 859,10
000000145	Thermoscelleuse Rescaset	06/09/21 L 14,29	4 459,88	1 477,79	637,13	2 114,92	2 344,96
000000147	BLENDER TURBO SMX	14/03/22 L 14,29	1 127,00	289,35	161,00	450,35	676,65
000000157	Turbo robot coupe MP800	30/01/23 L 14,29	1 157,00	151,97	165,29	317,26	839,74
000000156	Thermoport Sherpa Bourgeat x2	24/02/23 L 14,29	1 703,00	207,47	243,29	450,76	1 252,24
000000161	TERMOSCELLEUSE SEMI AUTOMATIQUE	16/06/23 L 20,00	12 674,75	1 373,10	2 534,95	3 908,05	8 766,70
000000159	TRANCHEUR DADAUX	19/06/23 L 14,29	1 962,00	149,49	280,29	429,78	1 532,22
000000160	OUVRE BOITE TELLIER	19/06/23 L 14,29	1 470,00	112,00	210,00	322,00	1 148,00
000000162	TABLE TRANCHEUR CUISINE PRO	10/08/23 L 14,29	597,00	33,40	85,29	118,69	478,31
000000169	CUISINE PRO NEUTRE BOURGEAT	28/02/24 L 20,00	656,50		110,51	110,51	545,99
000000170	CUISINE PRO SHERPA CHAUFFANT	28/02/24 L 20,00	5 202,00		875,67	875,67	4 326,33
000000171	RESCASET THERMOSCELLEUSE	28/03/24 L 14,29	22 802,09		2 470,23	2 470,23	20 331,86
000000172	CUISINE PRO ROBOT MP 550 ULTRA	19/04/24 L 50,00	875,00		306,25	306,25	568,75
000000175	MIXEUR MP 350 MAX	04/07/24 L 33,33	560,00		91,78	91,78	468,22
000000176	CONGELATEUR METRO	26/07/24 L 14,29	902,65		55,52	55,52	847,13
000000177	THERMOPORTS	23/09/24 L 20,00	1 373,00		74,75	74,75	1 298,25
000000178	FOUR MKN 10 NIVEAUX	03/10/24 L 14,29	13 552,00		473,24	473,24	13 078,76
000000179	TRANCHEUR DADAUX	12/12/24 L 33,33	1 962,00		34,52	34,52	1 927,48
000000180	PIED COMPLET	12/12/24 L 33,33	540,48		9,51	9,51	530,97
000000181	THERMOPORT NEUTRE	12/12/24 L 20,00	1 313,00		13,86	13,86	1 299,14
000000182	THERMOPORTS CHAUD	12/12/24 L 20,00	3 468,00		36,61	36,61	3 431,39
000000183	TABLE SUPPORT TRANCHEUR	12/12/24 L 20,00	649,00		6,85	6,85	642,15
Total du compte 21580000			405 523,37	296 826,80	27 894,82	324 721,62	80 801,75

21810000 Instal.gales, agenct, aménagt.div.

0000000038	Signalétique	23/10/12 L 25,00	1 086,90	1 086,90		1 086,90	
0000000039	Amménagement labo	26/02/14 L 20,00	6 626,50	6 626,50		6 626,50	
0000000040	Aménagement poste froid	19/01/15 L 20,00	5 365,25	5 365,25		5 365,25	
0000000042	Aménagement électrique	30/11/15 L 14,29	6 668,05	6 668,05		6 668,05	
0000000041	Groupes froid Eurotech	21/12/15 L 14,29	24 500,00	24 500,00		24 500,00	

Liste simplifiée des immobilisations

Report **21810000 Instal.gales, agenc't, aménagt.div.**

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000058	Chambre froide	31/12/15 L 14,29	11 517,00	11 517,00		11 517,00	
0000000067	Chambre froide habillage mur	20/01/16 L 14,29	1 296,00	1 296,00		1 296,00	
0000000056	Tourelle cuisine principale	26/01/16 L 20,00	4 190,00	4 190,00		4 190,00	
0000000068	Aménagement cuisine-maçonnerie	29/01/16 L 10,00	8 420,02	6 670,51	842,00	7 512,51	907,51
0000000069	Sas entrée cuisine	10/05/16 L 10,00	9 899,00	7 564,49	989,90	8 554,39	1 344,61
0000000070	Hono archi chambre froide	11/07/16 L 14,29	4 500,00	4 500,00		4 500,00	
0000000103	Rayonnage cuisine centrale	18/10/19 L 20,00	3 580,00	3 009,19	570,81	3 580,00	
0000000104	CELLULE DE REFROIDISSEMENT	28/10/19 L 20,00	10 750,00	8 976,25	1 773,75	10 750,00	
0000000111	Travaux bureaux	30/11/19 L 10,00	20 373,62	8 209,58	2 037,36	10 246,94	10 126,68
0000000122	Volets roulants bureaux	06/05/20 L 10,00	2 230,00	814,57	223,00	1 037,57	1 192,43
0000000123	Installat° vidéosurveillance Elec B	29/05/20 L 10,00	1 629,14	584,67	162,91	747,58	881,56
0000000124	Vestiaires	02/06/20 L 10,00	4 494,25	1 609,21	449,43	2 058,64	2 435,61
0000000125	VESTIAIRES	17/07/20 L 10,00	643,00	222,19	64,30	286,49	356,51
0000000126	Installat° disjonsteur Setea	16/10/20 L 10,00	1 368,50	439,06	136,85	575,91	792,59
0000000128	ALIMENTATION CHAMBRE FROIDE ELEC B	20/10/20 L 10,00	1 045,05	334,14	104,51	438,65	606,40
0000000127	CHAMBRE FROIDE NEGATIVE EUROTECH	21/10/20 L 10,00	19 870,00	6 347,36	1 987,00	8 334,36	11 535,64
0000000130	SERRURE ANTI PANIQUE SARL PARISSET	22/12/20 L 10,00	1 598,00	483,40	159,80	643,20	954,80
0000000140	INSTALLATION DIJONCTEUR	15/03/21 L 10,00	2 044,54	571,33	204,45	775,78	1 268,76
0000000141	INSTALLATION SONNETTE	15/03/21 L 10,00	848,86	237,22	84,89	322,11	526,75
0000000139	CELLULE DE REFROIDISSEMENT	16/03/21 L 10,00	24 690,00	6 892,63	2 469,00	9 361,63	15 328,37
0000000148	Moteur hotte	11/03/22 L 14,29	1 320,00	340,47	188,57	529,04	790,96
Total du compte 21810000			180 553,68	119 055,97	12 448,53	131 504,50	49 049,18

21820000 Matériel de transport

0000000043	Peugeot Partner	11/07/11 L 33,33	10 728,01	10 728,01		10 728,01	
Total du compte 21820000			10 728,01	10 728,01		10 728,01	

21830000 Matériel de bureau

0000000044	Ordinateur	07/07/11 L 33,33	566,89	566,89		566,89	
0000000045	Imprimante Minolta	01/01/12 L 33,33	546,78	546,78		546,78	
0000000046	PC Lenovo	22/03/12 L 33,33	507,44	507,44		507,44	
0000000047	PC Toshiba pro C870	05/09/12 L 33,33	596,08	596,08		596,08	
0000000048	Ordinateur HP P3500MT cuisine	04/01/13 L 33,33	541,76	541,76		541,76	
0000000049	Ecran Acer G236 cuisine	04/01/13 L 33,33	111,12	111,12		111,12	
0000000050	Ordinateur Terra business direction	30/09/14 L 33,33	1 355,00	1 355,00		1 355,00	
0000000071	Ordinateur Terra comptable	30/09/16 L 33,33	1 943,90	1 943,90		1 943,90	
0000000073	Imprimante étiquettes	08/12/16 L 33,33	1 615,00	1 615,00		1 615,00	
0000000098	PC ALL IN ONE TERRA PC220	21/06/17 L 33,33	1 883,80	1 883,80		1 883,80	
0000000114	Mini PC Intel NUC8I3BEH direction	04/11/19 D 41,67	990,00	990,00		990,00	
0000000146	PC Intel CORE I5 10400 Secrétaire	02/06/22 L 33,33	1 536,00	809,24	512,00	1 321,24	214,76
0000000152	PC Terra mobile 1716T 17,3 directio	29/09/22 D 41,67	1 274,00	725,47	548,53	1 274,00	
0000000153	PC Terra mobile 1716T 17,3 resp qua	02/11/22 D 41,67	1 297,90	694,02	603,88	1 297,90	
0000000154	PC Terra mobile 1516T 15,6p diet	02/11/22 D 41,67	1 280,00	684,45	595,55	1 280,00	
0000000158	PC PORTABLE TERRA MOBILE 1716T	21/06/23 D 41,67	1 302,50	316,58	492,96	809,54	492,96
0000000185	REFLEX CANON EOS 6D	07/11/24 L 33,33	999,00		49,95	49,95	949,05
0000000186	PC DIRECTION	02/12/24 D 41,67	1 386,90		48,16	48,16	1 338,74
0000000187	PC RESPONSABLE GC	02/12/24 D 41,67	1 172,90		40,73	40,73	1 132,17
0000000188	PC RESPONSABLE MAX	02/12/24 D 41,67	1 221,90		42,43	42,43	1 179,47
Total du compte 21830000			22 128,87	13 887,53	2 934,19	16 821,72	5 307,15

Liste simplifiée des immobilisations

Report 21840000 Mobilier

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
21840000 Mobilier							
0000000105	Caissons + plumier secrétaire+diète	08/10/19 L 14,29	343,00	207,30	49,00	256,30	86,70
0000000110	Bureaux office dépôt x4	10/10/19 L 14,29	1 502,80	907,06	214,69	1 121,75	381,05
0000000106	Armoires rideaux accueil x2	25/10/19 L 14,29	585,00	349,60	83,57	433,17	151,83
0000000107	Armoire basse crédence direction	25/10/19 L 14,29	420,00	251,00	60,00	311,00	109,00
0000000108	Caisson 3 tiroirs comptable	25/10/19 L 14,29	165,00	98,60	23,57	122,17	42,83
0000000112	Armoire basse 2 porte secrétaire	04/12/19 L 14,29	172,00	100,12	24,57	124,69	47,31
0000000113	Armoire basse métal direction	12/12/19 L 14,29	149,17	86,36	21,31	107,67	41,50
0000000136	Armoire rideaux comptable	12/03/20 L 14,29	375,00	203,72	53,57	257,29	117,71
0000000129	Terrasses Maxéville+VANDOEUVRE	23/06/20 L 14,29	1 766,94	889,08	252,42	1 141,50	625,44
0000000184	BUREAU SAINTE FAMILLE	11/12/24 L 10,00	5 479,09		30,44	30,44	5 448,65
Total du compte 21840000			10 958,00	3 092,84	813,14	3 905,98	7 052,02
27550000 Cautionnements							
0000000074	Cautionnements	01/01/16 N	5 503,98				5 503,98
0000000100	DEPOT GARANTIE BNP	27/03/18 N	1 755,00				1 755,00
Total du compte 27550000			7 258,98				7 258,98
Total de la liste simplifiée			691 600,91	472 577,49	53 194,24	525 771,73	165 829,18
Répartition des dotations économiques					50 822,00	linéaire	
					2 372,24	dégressif variable	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Production vendue						
70100100 - Repas ndbr	478 996,31	13,32	520 742,09	17,07	-41 745,78	-8,02
70100300 - Repas ADMR Varangeville	108 316,05	3,01			108 316,05	
70100400 - Repas domicile Maxéville	236 476,70	6,58	237 267,02	7,78	-790,32	-0,33
70100500 - Repas traiteur 10%	2 436,34	0,07	5 195,16	0,17	-2 758,82	-53,10
70100600 - Repas traiteur 20%	147,86		53,00		94,86	178,98
70100800 - Repas occasionnel 5.5%	6 006,06	0,17	1 150,25	0,04	4 855,81	422,15
70101000 - Repas admr Pam	137 511,52	3,82	146 200,02	4,79	-8 688,50	-5,94
70101100 - Repas Sainte Famille	419 463,90	11,67	416 960,07	13,67	2 503,83	0,60
70101200 - Repas Etienne & Frédérique	4 702,18	0,13	74 329,96	2,44	-69 627,78	-93,67
70101300 - Repas Admr le Pain de Sucre	57 491,65	1,60	46 225,89	1,52	11 265,76	24,37
70101400 - Repas Pumuckl adulte	34 965,09	0,97	34 164,36	1,12	800,73	2,34
70101500 - Repas crèche adulte			247,79	0,01	-247,79	-100,00
70101600 - Repas Globe Trotters	11 969,43	0,33	1 118,13	0,04	10 851,30	970,49
70101700 - Repas CLAM	28 700,74	0,80	6 107,21	0,20	22 593,53	369,95
70101900 - Mairie de Rozelieures			8 653,95	0,28	-8 653,95	-100,00
70102000 - Mairie de villacourt			7 002,06	0,23	-7 002,06	-100,00
70102100 - Repas Mecs la chaumière	125 205,11	3,48	116 421,02	3,82	8 784,09	7,55
70102200 - Repas Les P'tits Roseaux	79 245,00	2,20	74 966,27	2,46	4 278,73	5,71
70102300 - Repas Sis d'Einvau	28 112,54	0,78	29 163,29	0,96	-1 050,75	-3,60
70102400 - Repas MARPA	58 555,67	1,63	56 062,89	1,84	2 492,78	4,45
70102500 - Little Les Pirates	18 827,81	0,52	723,87	0,02	18 103,94	NS
70102600 - Repas Gip les P'tits Loups	19 934,61	0,55	22 164,97	0,73	-2 230,36	-10,06
70102700 - Repas Acm Bayon	54 771,77	1,52	46 144,04	1,51	8 627,73	18,70
70102800 - Repas Admr Euron Moselle	39 488,41	1,10	33 854,13	1,11	5 634,28	16,64
70102900 - Repas meilleure vie	137 434,03	3,82	684,18	0,02	136 749,85	NS
70103000 - Repas Blainville	30 598,64	0,85	24 145,38	0,79	6 453,26	26,73
70103100 - Repas CAPS / FAM	64 646,64	1,80	3 408,15	0,11	61 238,49	NS
70103200 - Repas Admr Assad	114 480,68	3,18	127 371,43	4,17	-12 890,75	-10,12
70103300 - Repas ars 3			23 164,69	0,76	-23 164,69	-100,00
70103400 - Repas ADMR Vézelize	14 011,49	0,39			14 011,49	
70103500 - Epicerie ndbr 5.50%	77 805,86	2,16	56 228,96	1,84	21 576,90	38,37
70103600 - Repas saint sauveur	237 108,25	6,59	255 753,54	8,38	-18 645,29	-7,29
70103800 - Repas Les Loupiots	33 340,64	0,93	30 300,40	0,99	3 040,24	10,03
70103900 - Epicerie NDBR 20%	5 568,52	0,15	3 719,20	0,12	1 849,32	49,72
70104000 - Repas CL Centre parental	54 226,97	1,51			54 226,97	
70104100 - Repas CL MDE	54 824,30	1,52			54 824,30	
70104200 - Repas CL CHRS	44 067,11	1,23			44 067,11	
70104900 - Repas Siège Saint Charles	4 179,01	0,12	1 979,86	0,06	2 199,15	111,08
70105200 - Epicerie st sauveur 5.5%	28 909,17	0,80	21 313,55	0,70	7 595,62	35,64
70105300 - Repas admr les mirabelliers 5.50%	100 887,74	2,81	98 348,49	3,22	2 539,25	2,58
70105400 - Epicerie Saint Sauveur 20%	1 700,45	0,05	1 127,35	0,04	573,10	50,84
70105600 - Repas domicile Vandoeuvre	68 199,28	1,90	72 997,67	2,39	-4 798,39	-6,57
70105700 - Repas Les ptits Lutins	10 999,62	0,31	10 961,30	0,36	38,32	0,35
70105900 - Repas Admr Toul	160 470,15	4,46	117 516,94	3,85	42 953,21	36,55
70106500 - Repas ADMR Brin de Malice	21 057,75	0,59	19 047,33	0,62	2 010,42	10,55

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
70106600 - Repas Tennis Club Villers			144,59		-144,59	-100,00
70106700 - Les Petites Pousses			14 408,72	0,47	-14 408,72	-100,00
70106800 - Repas Bulles d'éveil	24 322,33	0,68	20 501,33	0,67	3 821,00	18,64
70106900 - Repas Maxou et ses Doudous	16 466,84	0,46	16 606,73	0,54	-139,89	-0,84
70107000 - Repas CCAS TOUL			610,52	0,02	-610,52	-100,00
70107100 - Repas le petite farandole			23 486,78	0,77	-23 486,78	-100,00
70121100 - Epicerie 20% Ste famille	1 291,79	0,04	1 555,30	0,05	-263,51	-16,94
70151100 - Epicerie 5.5% Ste famille	24 252,59	0,67	16 127,65	0,53	8 124,94	50,38
70151200 - Frais fixes de production	299 516,44	8,33	173 243,00	5,68	126 273,44	72,89
70840000 - Activité annexe - mad de psl	5 156,15	0,14	26 422,82	0,87	-21 266,67	-80,49
70850000 - Gestion des épiceries	8 612,52	0,24	5 023,97	0,16	3 588,55	71,43
	3 595 459,71	100,00	3 051 117,27	100,00	544 342,44	17,84
CHIFFRE D'AFFAIRES	3 595 459,71	100,00	3 051 117,27	100,00	544 342,44	17,84
Production stockée						
71355000 - Variations stocks	5 137,66	0,14	45,92		5 091,74	NS
	5 137,66	0,14	45,92		5 091,74	NS
Total	3 600 597,37	100,14	3 051 163,19	100,00	549 434,18	18,01
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de matières premières						
60100003 - Alimentation 10%	284,57	0,01			284,57	
60100100 - Achats stockés - alimentation 5,5%	1 479 907,88	41,16	1 280 409,69	41,97	199 498,19	15,58
60100200 - Achats stockés-aliment. 20%	17 941,24	0,50	18 229,24	0,60	-288,00	-1,58
60261000 - Emballages perdus	119 314,24	3,32	95 539,06	3,13	23 775,18	24,89
60910000 - R.r.r.obtenus s/ach.mat.premières	-7 454,44	-0,21	-4 044,58	-0,13	-3 409,86	84,31
	1 609 993,49	44,78	1 390 133,41	45,56	219 860,08	15,82
Var. Stock de matières premières						
60310000 - Variation des stocks mp	-19 827,52	-0,55	-9 290,01	-0,30	-10 537,51	113,43
	-19 827,52	-0,55	-9 290,01	-0,30	-10 537,51	113,43
Total	1 590 165,97	44,23	1 380 843,40	45,26	209 322,57	15,16
MARGE SUR M/SES ET MAT	2 010 431,40	55,92	1 670 319,79	54,74	340 111,61	20,36
PRODUITS						
Transferts de charges						
74000000 - Subventions d'exploitation	34 002,86	0,95	19 044,37	0,62	14 958,49	78,55
	34 002,86	0,95	19 044,37	0,62	14 958,49	78,55
Autres produits						
75800000 - Pdto divers gestion courante	22,73		154,42	0,01	-131,69	-85,28
78150000 - Rep/prov risques et charges			2 688,00	0,09	-2 688,00	-100,00
78174000 - Reprise prov. créances	1 199,70	0,03	1 983,24	0,07	-783,54	-39,51
79100000 - Avantages en natures	30 358,00	0,84	25 694,91	0,84	4 663,09	18,15
79110000 - Transfert de charges d'exploitation	12 448,33	0,35	16 815,29	0,55	-4 366,96	-25,97
79111700 - Rbsmt ind journalières	3 169,69	0,09	5 169,65	0,17	-1 999,96	-38,69
79116000 - Transferts de charges	4 716,00	0,13	105,00		4 611,00	NS
	51 914,45	1,44	52 610,51	1,72	-696,06	-1,32
Total	85 917,31	2,39	71 654,88	2,35	14 262,43	19,90
CHARGES						

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Autres achats et charges externes						
60610000 - Eau	7 281,60	0,20	5 879,71	0,19	1 401,89	23,84
60612000 - E.d.f.	78 299,96	2,18	73 596,06	2,41	4 703,90	6,39
60613000 - G.d.f.	11 066,17	0,31	13 388,62	0,44	-2 322,45	-17,35
60622100 - Produits d'entretien	25 997,28	0,72	24 796,71	0,81	1 200,57	4,84
60625100 - Matériel hotelier	15 674,57	0,44	7 764,73	0,25	7 909,84	101,87
60625200 - Tenue du personnel	24 806,88	0,69	20 700,21	0,68	4 106,67	19,84
60626000 - Carburant	13 880,98	0,39	13 963,29	0,46	-82,31	-0,59
60630000 - Achats de petit équipement	3 488,70	0,10	3 158,84	0,10	329,86	10,44
60640000 - Fournitures administratives	8 676,26	0,24	8 567,70	0,28	108,56	1,27
61100100 - Laboratoire départemental	3 470,36	0,10	3 013,20	0,10	457,16	15,17
61300000 - Loyer	25 101,00	0,70	25 310,95	0,83	-209,95	-0,83
61350000 - Location véhicule	38 479,46	1,07	32 733,46	1,07	5 746,00	17,55
61351000 - Location copieur technique	1 680,00	0,05	1 680,00	0,06		
61352000 - Locations tablettes ste famille	1 308,00	0,04	1 308,00	0,04		
61353000 - Locations Adoxia	7 420,00	0,21	6 963,00	0,23	457,00	6,56
61354000 - Location So Appro	575,00	0,02	6 900,00	0,23	-6 325,00	-91,67
61355000 - Location Asha	4 500,00	0,13			4 500,00	
61550000 - Ent. et rep. sur b/mobiliers	14 875,52	0,41	15 228,25	0,50	-352,73	-2,32
61551000 - Entretien véhicule	2 199,82	0,06	4 621,25	0,15	-2 421,43	-52,40
61560000 - Maintenance	15 928,67	0,44	11 715,73	0,38	4 212,94	35,96
61600000 - Assurances	6 942,69	0,19	6 882,64	0,23	60,05	0,87
61810000 - Documentation générale	2,84				2,84	
62260000 - Honoraires	12 253,96	0,34	7 265,13	0,24	4 988,83	68,67
62261000 - Honoraires cac	5 458,00	0,15	5 150,00	0,17	308,00	5,98
62263000 - Honoraires avocats	3 759,03	0,10			3 759,03	
62264000 - Honoraires cfe paie	5 268,00	0,15	4 486,00	0,15	782,00	17,43
62270000 - Frs d'actes	6,34		45,96		-39,62	-86,21
62281000 - Formation	17 121,39	0,48	9 474,70	0,31	7 646,69	80,71
62300000 - Publicité	7 770,00	0,22			7 770,00	
62380000 - Dons	12 733,33	0,35	16 815,29	0,55	-4 081,96	-24,28
62410000 - Transports sur achats	220,00	0,01	138,33		81,67	59,04
62510000 - Frais déplacements	3 454,49	0,10	3 126,53	0,10	327,96	10,49
62570000 - Réceptions	453,74	0,01	31,50		422,24	NS
62610000 - Frais télécommunication	3 156,90	0,09	3 468,29	0,11	-311,39	-8,98
62620000 - Affranchissements	1 560,13	0,04	1 620,09	0,05	-59,96	-3,70
62710000 - Frais bancaire	956,88	0,03	933,98	0,03	22,90	2,45
	385 827,95	10,73	340 728,15	11,17	45 099,80	13,24
Impôts, taxes et versements assimilés						
63120000 - Taxe d'apprentissage	6 455,22	0,18	5 864,94	0,19	590,28	10,06
63330000 - Part. formation	10 984,14	0,31	10 063,90	0,33	920,24	9,14
63511100 - Contribution foncière des entreprises	2 255,00	0,06	2 209,00	0,07	46,00	2,08
63511200 - Cvae	2 099,00	0,06	1 993,00	0,07	106,00	5,32
63513000 - Autres impts locaux	22 212,73	0,62	19 708,70	0,65	2 504,03	12,71
63514000 - Taxes sur les véhicules sociétés	100,00		504,00	0,02	-404,00	-80,16
	44 106,09	1,23	40 343,54	1,32	3 762,55	9,33
Salaires et Traitements						
64111000 - Salaires	918 107,90	25,54	833 552,12	27,32	84 555,78	10,14

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
64120000 - Congés payés	9 135,29	0,25	244,77	0,01	8 890,52	NS
64130000 - Primes et gratifications	16 214,22	0,45			16 214,22	
64140000 - Ij prévoyance versées	365,73	0,01	5 450,93	0,18	-5 085,20	-93,29
64141000 - Indemnités de rupture			3 272,00	0,11	-3 272,00	-100,00
64144000 - Indemnité de licenciement	2 027,73	0,06	19 596,45	0,64	-17 568,72	-89,65
64145000 - Avantages en nature	30 358,00	0,84	25 694,91	0,84	4 663,09	18,15
	976 208,87	27,15	887 811,18	29,10	88 397,69	9,96
Charges sociales						
64511000 - Urssaf	173 989,89	4,84	166 245,22	5,45	7 744,67	4,66
64513000 - Unmi prévoyance	14 050,43	0,39	13 236,06	0,43	814,37	6,15
64513100 - Almutra mutuelle	7 874,37	0,22	6 577,06	0,22	1 297,31	19,72
64514000 - Assedic	32 351,15	0,90	33 617,11	1,10	-1 265,96	-3,77
64530000 - Caisses de retraite Humanis	38 757,87	1,08	39 331,84	1,29	-573,97	-1,46
64580000 - Charges sociales congés payés	2 298,16	0,06	-388,29	-0,01	2 686,45	-691,87
64582000 - Cotisations autres organismes	12,79				12,79	
64750000 - Médecine du travail	2 611,00	0,07	2 476,00	0,08	135,00	5,45
64800000 - Autres charges de personnel	7 948,43	0,22	8 095,27	0,27	-146,84	-1,81
	279 894,09	7,78	269 190,27	8,82	10 703,82	3,98
Amortissements et provisions						
68111000 - Dot. amort. s/immobil. incorporel.	9 103,56	0,25	7 234,12	0,24	1 869,44	25,84
68112000 - Dotation amort.	44 090,68	1,23	47 242,50	1,55	-3 151,82	-6,67
68150000 - Dot.prov.risq et chrg exploit	1 729,00	0,05	98 748,04	3,24	-97 019,04	-98,25
68174000 - Dap dépréciations actifs cir.	3 026,21	0,08	29 548,05	0,97	-26 521,84	-89,76
	57 949,45	1,61	182 772,71	5,99	-124 823,26	-68,29
Autres charges						
65400000 - Perte / créances irrécouvrable	1 097,19	0,03	2 018,39	0,07	-921,20	-45,64
65800000 - Chges diverses de gestion cour	7,07		10,87		-3,80	-34,96
	1 104,26	0,03	2 029,26	0,07	-925,00	-45,58
Total	1 745 090,71	48,54	1 722 875,11	56,47	22 215,60	1,29
RESULTAT D'EXPLOITATION	351 258,00	9,77	19 099,56	0,63	332 158,44	NS
Produits financiers						
76400001 - Intérêts CAT	1 176,43	0,03			1 176,43	
	1 176,43	0,03			1 176,43	
Résultat financier	1 176,43	0,03			1 176,43	
RESULTAT COURANT	352 434,43	9,80	19 099,56	0,63	333 334,87	NS
Produits exceptionnels						
77200000 - Pds sur exercice antérieur	4 493,90	0,12	746,77	0,02	3 747,13	501,78
	4 493,90	0,12	746,77	0,02	3 747,13	501,78
Charges exceptionnelles						
67120000 - Pénalités, amendes fiscales			558,00	0,02	-558,00	-100,00
			558,00	0,02	-558,00	-100,00
Résultat exceptionnel	4 493,90	0,12	188,77	0,01	4 305,13	NS

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Impôts sur les bénéfices						
69500000 - Impôts sur les bénéfices	92 877,00	2,58	17 533,00	0,57	75 344,00	429,73
69983000 - Crédit d'impôt mécénat	-7 469,00	-0,21	-10 089,00	-0,33	2 620,00	-25,97
	85 408,00	2,38	7 444,00	0,24	77 964,00	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE	271 520,33	7,55	11 844,33	0,39	259 676,00	NS

Comptes Annuels

2024

GESTION

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	3 595 460		3 051 117		544 342	17,84
Coût d'achats marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Ventes produits finis et travaux	3 581 691	99,47	3 019 670	98,97	562 021	18,61
Ventes de services	13 769	0,38	31 447	1,03	-17 678	-56,22
Production stockée	5 138	0,14	46		5 092	NS
PRODUCTION DE L'EXERCICE	3 600 597	100,00	3 051 163	100,00	549 434	18,01
Achats de matières premières	1 609 993	44,71	1 390 133	45,56	219 860	15,82
Variation stocks matières	-19 828	-0,55	-9 290	-0,30	-10 538	113,43
Cie de matières et sous-traitance	1 590 166	44,16	1 380 843	45,26	209 323	15,16
MARGE DE PRODUCTION	2 010 431	55,84	1 670 320	54,74	340 112	20,36
ACTIVITE	3 600 597	100,00	3 051 163	100,00	549 434	18,01
MARGE BRUTE GLOBALE	2 010 431	55,84	1 670 320	54,74	340 112	20,36
Autres achats et charges externes	385 828	10,72	340 728	11,17	45 100	13,24
VALEUR AJOUTEE	1 624 603	45,12	1 329 592	43,58	295 012	22,19
Subventions d'exploitation	34 003	0,94	19 044	0,62	14 958	78,55
Impôts, taxes et versements assimilés	44 106	1,22	40 344	1,32	3 763	9,33
Charges de personnel	1 256 103	34,89	1 157 001	37,92	99 102	8,57
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	358 397	9,95	151 291	4,96	207 106	136,89
Reprises s/ charges et Transferts	51 892	1,44	52 456	1,72	-564	-1,08
Autres produits	23		154	0,01	-132	-85,28
Dotations aux amortissements et provision	57 949	1,61	182 773	5,99	-124 823	-68,29
Autres charges	1 104	0,03	2 029	0,07	-925	-45,58
RESULTAT D'EXPLOITATION	351 258	9,76	19 100	0,63	332 158	NS
Produits financiers	1 176	0,03			1 176	
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	352 434	9,79	19 100	0,63	333 335	NS
Produits exceptionnels	4 494	0,12	747	0,02	3 747	501,78
Charges exceptionnelles			558	0,02	-558	-100,00
Résultat exceptionnel	4 494	0,12	189	0,01	4 305	NS
Impôts sur les bénéfices	85 408	2,37	7 444	0,24	77 964	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE	271 520	7,54	11 844	0,39	259 676	NS

Dossier de Gestion

Analyse du bilan

	au 31/12/2024	au 31/12/2023
EMPLOIS		
Immobilisations incorporelles	54 450	55 780
Immobilisations corporelles	716 831	566 820
Immobilisations financières	12 907	14 587
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
Total Brut	784 188	637 187
RESSOURCES		
Capital et réserves	493 297	481 452
Rétention de résultat	559 550	505 574
Résultat	271 520	11 844
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges	117 495	115 766
Comptes courants d'associés		
Total Capitaux Propres	1 441 862	1 114 636
FONDS DE ROULEMENT PROPRE	657 674	477 449
Emprunts et dettes assimilées	428	
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	658 103	477 449
Stocks	76 023	51 058
Créances clients	474 856	497 335
Autres créances	38 415	35 114
Comptes de régularisation	10 249	9 621
Total Créances	599 543	593 128
Dettes fournisseurs	198 951	129 940
Dettes fiscales et sociales	211 648	134 182
Autres dettes	21 668	30 485
Comptes de régularisation		
Total Dettes	432 267	294 607
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	167 276	298 522
Trésorerie active	490 842	179 001
Trésorerie passive	15	74
TRESORERIE	490 827	178 928

Dossier de Gestion**Capacité d'autofinancement**

	31/12/2024	31/12/2023
Résultat net	271 520	11 844
+ Dotations aux amortissements	53 194	54 477
+ Dotations aux provisions	1 729	98 748
+ Dotations pour dépréciation des actifs	3 026	29 548
- Reprises sur charges calculées	1 200	4 671
- Subventions d'investissement inscrites au C/R		
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
= Capacité d'autofinancement	328 270	189 946

	31/12/2024	31/12/2023
Excédent Brut d'Exploitation	358 397	151 291
+ Transfert de charges	50 692	47 785
+ Autres produits d'exploitation	23	154
- Autres charges d'exploitation	1 104	2 029
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers	1 176	
- Charges financières		
+ Produits exceptionnels	4 494	747
- Charges exceptionnelles		558
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices	85 408	7 444
= Capacité d'autofinancement	328 270	189 946

Dossier de Gestion

Tableau de financement

	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	328 270	
- Réduction des fonds propres		
Autofinancement disponible	328 270	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé	1 680	
Apports en fonds propres, en comptes courants		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail	428	
Subventions d'investissement		
Total des ressources	330 378	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		
Remboursement de comptes courants		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en cr		149 725
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		
Total des emplois		149 725
Variation du fonds de roulement net global	180 653	

	31/12/2024	31/12/2023	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours	76 023	51 058	24 965	
Avances et acomptes versés sur commandes	14 632		14 632	
Comptes clients, comptes rattachés	474 856	497 335		22 479
Autres créances	23 783	35 114		11 331
Comptes de régularisation	10 249	9 621	628	
Variation des dettes				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Fournisseurs, comptes rattachés	198 951	129 940		69 012
Dettes fiscales et sociales	211 648	134 182		77 466
Autres dettes	21 668	30 485	8 817	
Comptes de Régularisation				
Besoins de l'exercice en fonds de roulement				131 245
Variation de la trésorerie active	490 842	179 001	311 840	
Variations de la trésorerie passive	15	74	58	
Variation nette de trésorerie			311 899	
Variation du fonds de roulement net global			180 653	

Dossier de Gestion

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	271 520	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie	57 949	
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		1 200
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	328 270	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières	1 680	
Apports en fonds propres, en comptes courants		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice	428	
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes de l'exercice	2 108	
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		149 725
Réduction des fonds propres Remboursement de comptes courants		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		149 725
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	178 928	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	359 581	
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Augmentation des stocks		24 965
Augmentation des acomptes versés sur commandes		14 632
Diminution de l'en-cours clients	22 479	
Diminution des autres créances	10 703	
Aucune variation des acomptes reçus		
Augmentation de la dette auprès des fournisseurs	69 012	
Augmentation des dettes fiscales et sociales	77 466	
Diminution des autres dettes		8 817
Dégagement généré par le financement du cycle d'exploitation	131 245	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	490 827	

Dossier de Gestion**Tableau de bord**

	31/12/2024	31/12/2023
COMPTE DE RESULTAT		
Activité	3 600 597	3 051 163
Taux de variation (en %)	18,01	0,00
Marge globale	2 010 431	1 670 320
Valeur ajoutée	1 624 603	1 329 592
Excédent Brut d'Exploitation	358 397	151 291
Résultat d'exploitation	351 258	19 100
Résultat courant	352 434	19 100
Résultat net	271 520	11 844
Taux (en %)	7,54	0,39
STRUCTURE FINANCIERE		
Capacité d'autofinancement	328 270	189 946
Fonds de roulement net global	658 103	477 449
Besoin en fonds de roulement	167 276	298 522
Trésorerie	490 827	178 928

Comptes Annuels

2024

LIASSE FISCALE

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS AB RESTAURATION		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		34 Rue du Général Leclerc 54320 MAXEVILLE		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		5 0 7 9 6 1 0 5 0 0 0 0 1 4		Néant		☐ *	
						Exercice N clos le, 31/12/2024	
				Brut 1		Amortissements, provisions 2	
						Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)				AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	54 450	AG	38 089	16 360
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	405 523	AS	324 721	80 801
		Autres immobilisations corporelles	AT	224 368	AU	162 960	61 408
		Immobilisations en cours	AV	86 939	AW		86 939
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU		CV		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	12 906	BI		12 906
	TOTAL (II)			BJ	784 188	BK	525 771
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	62 668	BM		62 668
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	13 354	BS		13 354
		Marchandises	BT		BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	14 632	BW		14 632
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	474 855	BY	33 778	441 077
		Autres créances (3)	BZ	23 783	CA		23 783
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	490 841	CG		490 841	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	10 248	CI		10 248	
	TOTAL (III)	CJ	1 090 384	CK	33 778	1 056 606	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 874 572	IA	559 550	1 315 022	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an		CR	
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise		SAS AB RESTAURATION		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 200 000)			DA	200 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	20 000
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	
	Report à nouveau			DH	273 296
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	271 520
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	764 817
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	98 748
	Provisions pour charges			DQ	18 747
TOTAL (III)			DR	117 495	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	15
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	428
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	198 951
	Dettes fiscales et sociales			DY	211 647
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	21 667
Compte régul.	Autres dettes			EA	
	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	432 710	
Ecart de conversion passif* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 315 022	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Écart de réévaluation libre	ID	
			Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	432 710
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	15	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS AB RESTAURATION							Néant ☐ *	
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue { biens * services *	FD	3 581 691	FE		FF	3 581 691	
		FG	13 768	FH		FI	13 768	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3 595 459	FK		FL	3 595 459	
	Production stockée*					FM	5 137	
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	34 002	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	51 891	
	Autres produits (I) (11)					FQ	22	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 686 514
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	1 609 993	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(19 827)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	385 827	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	44 106	
	Salaires et traitements*					FY	976 208	
	Charges sociales (10)					FZ	279 894	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements (14) - dotations aux provisions*					GA	53 194
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	3 026
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	1 729	
	Autres charges (12)					GE	1 104	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 335 256
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	351 258	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 176	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	1 176	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 176	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	352 434	

Désignation de l'entreprise SAS AB RESTAURATION

Néant ☐ *

		Exercice N			
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	4 493		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	4 493		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	4 493		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	85 408		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 692 185		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 420 664		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	271 520		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières		HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP	
		- Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	50 692
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9	
Dont cotisations facultatives Madelin A7			Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de comemrce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)		HS		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
Compte 772 : solde assurance 2019 et salaire 2021				4 493	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
		Charges antérieures	Produits antérieurs		

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS AB RESTAURATIONNéant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A		IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations			
				Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8	D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	55 780	KE	KF	14 330
CORPORELLES	Terrains		KG		KH	KI	
	Constructions	Sur sol propre			KJ	KL	
		Dont Composants L9			KK		
		Sur sol d'autrui			KM	KO	
		Dont Composants M1			KN		
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *				KP	KR	
		Dont Composants M2			KQ		
					KS	KU	53 855
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				KT		
		Dont Composants M3			KV	KX	
					KW		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KY	LA	
		Matériel de transport*			KZ		
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	LD	10 259
	Emballages récupérables et divers *				LE	LG	
					LH	LJ	86 939
					LK	LM	
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		
	Avances et acomptes		LK		LL		
	TOTAL III		LN	566 820	LO	LP	151 054
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M	8T	
	Autres participations		8U		8V	8W	
	Autres titres immobilisés		1P		1R	1S	
	Prêts et autres immobilisations financières		1T	14 586	1U	1V	
	TOTAL IV		1Q	14 586	1R	1S	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			0G	637 187	0H	0J	165 384
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		
		par virement de poste à poste 1	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		D0	D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	15 660	LW	IX	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX	LY	
	Constructions	Sur sol propre			IQ	MA	
		Sur sol d'autrui			IR	MD	
		Inst. gales, agenets et am. des constructions			IS	MG	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT	MJ	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agenets, aménagements divers			IU	MM	
		Matériel de transport			IV	MP	
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier			IW	MS	
	Emballages récupérables et divers *				IX	MV	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ	NA	
	Avances et acomptes		NC		NE	NF	
	TOTAL III		IV	1 044	NH	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		0U	M7	
	Autres participations		10		0X	0Y	
	Autres titres immobilisés		1I		2B	2C	
	Prêts et autres immobilisations financières		12	1 680	2E	2F	
	TOTAL IV		13	1 680	NK	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			14	15 660	0K	0L	
				2 724	0L	0M	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Exercice N clos le : 31/12/2024

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS AB RESTAURATION

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 – col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d’amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l’exercice [(col. 1 – col. 2) – col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l’exercice		Montant cumulé à la fin de l’exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d’amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis j du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
- a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
- b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

- 1 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE
- 2 — FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... –
- 3 — FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE..... =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise <u>SAS AB RESTAURATION</u>												Néant ☐ *		
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *												
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises			Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement			CY			EL			EM			EN		
Fonds commercial			RE			RF			RI			RJ		
Autres immobilisations incorporelles			PE	28 986		PF	9 103		PG			PH	38 089	
TOTAL I			RK	28 986		RM	9 103		RN			RO	38 089	
Terrains			PI			PJ			PK			PL		
Constructions	Sur sol propre		PM			PN			PO			PQ		
	Sur sol d'autrui		PR			PS			PT			PU		
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions		PV			PW			PX			PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	297 870		QA	27 894		QB	1 044		QC	324 721	
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	119 055		QE	12 448		QF			QG	131 504	
	Matériel de transport		QH	10 728		QI			QJ			QK	10 728	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	16 980		QM	3 747		QN			QO	20 727	
	Emballages récupérables et divers		QP			QR			QS			QT		
	TOTAL II		QU	444 635		QV	44 090		QW	1 044		QX	487 681	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)			ØN	473 621		ØP	53 194		ØQ	1 044		ØR	525 771	
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES												
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL III		NL						NM						N0
Total général (I+II+III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW	Total général non ventilé (NS+NT+NU)				NY	Total général non ventilé (NW-NY)				NZ		
CADRE C														
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			Montant net au début de l'exercice			Augmentations			Dotations de l'exercice aux amortissements			Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à évaluer									Z9			Z8		
Primes de remboursement des obligations									SP			SR		

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS AB RESTAURATIONNéant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
Provisions pour risques et charges	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations { – incorporelles – corporelles – titres mis en équivalence – titres de participation – autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D
		6E	6F	6G	6H
		02	03	04	05
		9U	9V	9W	9X
		06	07	08	09
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	– d'exploitation	UE	4 755	UF	1 199
	– financières	UG		UH	
	– exceptionnelles	UJ		UK	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I					10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS AB RESTAURATION										Néant ☐ *			
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières			UT	12 906	UV		UW	12 906				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	35 636		35 636						
	Autres créances clients			UX	439 219		439 219						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée) U0)			ZI									
	Personnel et comptes rattachés			UY	2 991		2 991						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ									
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM									
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	14 712		14 712						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN									
		Divers		VP									
	Groupe et associés (2)			VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	6 079		6 079						
	Charges constatées d'avance			VS	10 248		10 248						
	TOTAUX			VT	521 794	VU	508 887	VV	12 906				
RENOIS	(1)	Montant des	– Prêts accordés en cours d'exercice		VD								
			– Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE	500							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF									
CADRE B			ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y										
Autres emprunts obligataires (1)			7Z										
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	15		15							
	à plus d'1 an à l'origine		VH										
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A	428		428							
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	198 951		198 951							
Personnel et comptes rattachés			8C	70 189		70 189							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	67 782		67 782							
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E	67 876		67 876							
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	3 064		3 064							
collectivités publiques	Obligations cautionnées		VX										
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	2 735		2 735							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J	21 667		21 667							
Groupe et associés (2)			VI										
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K										
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			ZL										
Produits constatés d'avance			8L										
TOTAUX			VY	432 710	VZ	432 710							
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK									

Désignation de l'entreprise : SAS AB RESTAURATION

Néant ☐

Exercice N, clos le : 31/12/2024

I. RÉINTÉGRATIONS

BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE

Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)					WB		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE	948	XE	1 048
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	100		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	1 729	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX		XW	1 729
	Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *	XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						I7	85 408
							K7	
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme	{ – imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) – imposées au taux de 0 %					I8	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*				{ – Plus-values nettes à court terme – Plus-values soumises au régime des fusions		ZN	
							WN	
							WO	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)						XR		
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW		WQ	12 448
				Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3		

II. DÉDUCTIONS

PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE

Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *										WT			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)										WU			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	{	- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)							WV			
			- imposées au taux de 0 %							WH			
			- imposées au taux de 19%							WP			
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures							WW			
			- imputées sur les déficits antérieurs							XB			
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %									I6			
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*									WZ			
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Quote-part des frais et charges restant imposable à Produir net des actions et parts d'intérêts : (déduire des produits nets de participation									2A	)	XA	
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)											ZX	
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.									ZY			
	Majoration d'amortissement*											XD	
	Abattement sur le bénéfice et exonérations *	France Ruralités Revitalisation (FRR) (art 44 quidecies A)	HT		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)	L5		XF		
		Zone franche urbaine -TE (art. 44 octies A)	OV		Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA				
		Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP		Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodecies)	IF		Zone franche d'activités NG (44 quaterdecies)	XC				
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 quidecies)	PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB					
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)											XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	{	Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies)		X9	645	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies F)		YI		)	XG	645	
		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A)		YA		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies G)		YL					
		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B)		YB		Dont déduct° exception, simulateur de conduite (art 39 decies E)		YH					
		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C)		YC		Créance dérogée par le report en arrière de déficit		ZI					
		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D)		YD									
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage										Y2			
III. RÉSULTAT FISCAL									TOTAL II	XH	645		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :						bénéfice (I moins II)		XI	371 508				
						déficit (II moins I)				XJ			
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*								ZL					
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*										XL			
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)								XN	371 508	XO			

N° 2058-A

I - REINTEGRATIONS DIVERSES

Cegid Group

SAS AB RESTAURATION

Exercice N

Montant

645

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS AB RESTAURATION</u>				Néant ☐ *	
I. SUIVI DES DÉFICITS					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)				K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2)		K4ter
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)				K5	
Déficits reportables (différence K4+K4bis-K5)				K6	
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)				YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)				YK	
II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES					
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I, 1 ^e bis Al. 1 ^{er} du CGI, dotations de l'exercice				ZT	91 720
III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT					
(à détailler sur feuillet séparé)			Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-I, 1 ^e bis Al. 2 du CGI *			ZV		ZW
Provisions pour risques et charges *					
Provisions pensions & obligat.simil			8X	1 729	8Y
			8Z		9A
			9B		9C
Provisions pour dépréciation *					
			9D		9E
			9F		9G
			9H		9J
Charges à payer					
			9K		9L
			9M		9N
			9P		9R
			9S		9T
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :			YN	1 729	YO
			↓ ligne WI		↓ ligne WU

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

* Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.
(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Désignation de l'entreprise <u>SAS AB RESTAURATION</u>										Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	0C	261 452	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	{ - Réserve légale { - Autres réserves	ZB				
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	0D	11 844		Dividendes		ZE				
	Prélèvements sur les réserves	0E			Autres répartitions		ZF				
					Report à nouveau		ZG	273 296			
	TOTAL I	0F	273 296		(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) TOTAL II		ZH	273 296			
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :	
ENGAGEMENTS	Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7	37 962				VQ				
	Engagements de crédit-bail immobilier						YR				
	Effets portés à l'escompte et non échus						YS				
DÉTAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	Sous-traitance						YT	3 470			
	Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8					XQ	79 063			
	Personnel extérieur à l'entreprise						YU				
	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	43 866			
	Retrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV				
	Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES					ST	259 427			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052						ZJ	385 827			
	Taxe professionnelle *, CFE, CVAE						YW	4 354			
	Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure de consommation sur les produits énergétiques)	ZS					9Z	39 752			
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052						VX	44 106			
T.V.A.	Montant de la T.V.A. collectée						YY	201 157			
	Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	168 099			
DIVERS	Montant brut des salaires *						0B	918 107			
	Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						0S				
	Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK		%		
	Numéro du centre de gestion agréé *	XP			Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)				Si oui cocher 1 Sinon 0	ZR	0
	Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG				
	Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217octies						RH				
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15%	JK		Plus-values à 0%	JL			
				Plus-values à 19%	JM		Imputations	JC			
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15%	JN		Plus-values à 0%	JO			
				Plus-values à 19%	JP		Imputations	JF			
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ						

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : SAS AB RESTAURATION

Néant ☐ ***A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE**

Nature et date d'acquisition des éléments cédés*	①	Valeur d'origine* ②	Valeur nette réévaluée* ③	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt ④	Autres amortissements* ⑤	Valeur résiduelle ⑥
I. Immobilisations*	1	Turbo robot coupe MP800 09/05/2019	1 044	1 044		
	2					
	3					
	4					
	5					
	6					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées*

Prix de vente ⑦		Montant global de la plus-value ou de la moins-value ⑧	Court terme ⑨	Long terme ⑩			Plus-values taxables à 19 % (1) ⑪
				19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
I. Immobilisations*	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe) *					
	CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑨						
	CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne) ⑩		(A)	(B) (ventilation par taux)			(C)
	CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪						

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

Désignation de l'entreprise : SAS AB RESTAURATION

Néant ☒ *

A ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	TOTAL 1				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI) (à préciser) au titre de :	N-1			
		N-2			
		N-3			
		N-4			
		N-5			
		N-6			
		N-7			
		N-8			
		N-9			
	TOTAL 2				

B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission
(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS AB RESTAURATION

Néant ☒ *Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ^① ou 12,8 % ^② .^① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés^② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenuGains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées
exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies*-0 bis du CGI) ^① *.Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€
(art. 219 I a *sexies*-0 du CGI) ^① *.

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ^①	Moins-values à 12,8 % ^②	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % ^③	Solde des moins-values à 12,8 % ^④
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine ^①	Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme À 15 % ^④	Imputations sur le résultat de l'exercice ^⑤	Solde des moins-values à reporter col ⑥ = ② + ③ - ④ - ⑤ ^⑥
	À 19 % ou à 15 % ^②	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice ^③			
Moins-values nettes N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1				
	N-2				
	N-3				
	N-4				
	N-5				
	N-6				
	N-7				
	N-8				
	N-9				
	N-10				

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)*

Désignation de l'entreprise : SAS AB RESTAURATION

Néant ☒ *

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
TOTAL (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

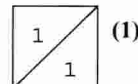
II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5 ^e , 6 ^e , 7 ^e alinéas de l'art. 39-1-5 ^e du CGI)				
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS AB RESTAURATION															Néant ☐		*			
Exercice ouvert le : 01/01/2024 et clos le : 31/12/2024															Durée en nombre de mois		12			
DECLARATION DES EFFECTIFS																				
Effectifs moyens du personnel															YP		30			
Dont apprentis															YF					
Dont handicapés															YG					
Effectifs affectés à l'activité artisanale															RL					
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE																				
I Chiffre d'affaires de référence CVAE																				
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises															OA		3 595 459			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés															OK					
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante															OL					
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges															OT		17 164			
TOTAL 1															OX		3 612 624			
II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																				
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)															OH		22			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation															OE					
Subventions d'exploitation reçues															OF		34 002			
Variation positive des stocks															OD		24 965			
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée															OI		33 527			
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation															XT					
TOTAL 2															OM		92 518			
III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée																				
Achats															ON		1 799 165			
Variation négative des stocks															OQ					
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances															OR		117 592			
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.															OS		79 063			
Taxes déductibles de la valeur ajoutée															OZ					
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)															OW		1 104			
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée															OU					
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois															O9					
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante															OY					
TOTAL 3															OJ		1 996 925			
IV Valeur ajoutée produite																				
Calcul de la Valeur Ajoutée															TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3		OG		1 747 503	
V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises																				
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)															SA		1 747 503			
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE																				
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensés du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE.																				
MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE															EV		X			
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)															GX		3 612 624			
Effectifs au sens de la CVAE															EY		30			
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)															HX					
Période de référence															GY		0 1 / 0 1 / 2 0 2 4			
Date de cessation															HR		3 1 / 1 2 / 2 0 2 4			

Formulaire obligatoire
(article 38 de l'ann. III au CGI)

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE	31/12/2024	N° SIRET	5 0 7 9 6 1 0 5 0 0 0 0 1 4				
DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE	SAS AB RESTAURATION						
ADRESSE (voie)	34 Rue du Général Leclerc						
CODE POSTAL	54320	VILLE	MAXEVILLE				
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise	P1	1	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P3	1 000		
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise	P2		Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	P4			
Total des lignes P1 + P2			P5	1	Total des lignes P3 + P4	P6	1 000

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique	ASS	Dénomination	FONDATION SAINT CHARLES DE NANCY		
N° SIREN (si société établie en France)	803850080	% de détention	100.00	Nb de parts ou actions	1 000
Adresse :	N° 58	Voie	Rue des 4 Eglises		
Code Postal	54000	Commune	NANCY	Pays	FRANCE

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions	
Adresse :	N°	Voie			
Code Postal		Commune		Pays	

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions	
Adresse :	N°	Voie			
Code Postal		Commune		Pays	

Forme juridique		Dénomination			
N° SIREN (si société établie en France)		% de détention		Nb de parts ou actions	
Adresse :	N°	Voie			
Code Postal		Commune		Pays	

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2)		Nom de famille		Prénom(s)	
		Nom d'usage		% de détention	
Naissance :	Date	N° Département		Commune	
Adresse :	N°	Voie			
Code Postal		Commune		Pays	

Titre (2)		Nom de famille		Prénom(s)	
		Nom d'usage		% de détention	
Naissance :	Date	N° Département		Commune	
Adresse :	N°	Voie			
Code Postal		Commune		Pays	

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté
chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant

*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

N° SIRET 5 0 7 9 6 1 0 5 0 0 0 0 1 4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS AB RESTAURATION

ADRESSE (voie) 34 Rue du Général Leclerc

CODE POSTAL 54320

VILLE MAXEVILLE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065-SD
2025

Exercice ouvert le	01/01/2024	et clos le	31/12/2024	Régime simplifié d'imposition	
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime Réel normal	X
Si PME innovantes, cocher la case					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société:	Adresse du siège social :
SAS AB RESTAURATION	
SIRET	5 0 7 9 6 1 0 5 0 0 0 0 1 4
Adresse du principal établissement:	Ancienne adresse en cas de changement:
34 Rue du Général Leclerc	
54320 MAXEVILLE	

REGIME FISCAL DES GROUPES	
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:	
	SIRET

B ACTIVITE	
Activités exercées	Restauration collective sous contrat
Si vous avez changé d'activité, cochez la case	

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf.notice de la déclaration n°2065)			
1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	371 509	Déficit
	Bénéfice imposable à 15 %	0	0
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession, des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%			
2 Plus-values	PV à long terme imposables à 15 %		
PV à long terme imposables à 19%	Autres PV imposables à 19%	PV à long terme imposables à 0%	PV exonérées art. 238quindecies

3 Abattements sur le bénéfice et exonérations			
Entreprises nouvelles art. 44 sexies	Jeunes entreprises innovantes	Zones franches urbaines Territoire entrepreneur, art 44 octies A	
France Ruralités Revitalisation FRR art. 44 quindecies A	Bassins urbains à dynamiser (BUD), art 44 sexdecies	Autres dispositifs	Zone de Restructuration de la défense, art. 44 terdecies
Sociétés d'investissements immobiliers cotées	Zone de développement prioritaire, art. 44 sepdecies	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	Plus-values exonérées relevant du taux à 15 %
Zone franche d'activité nouvelle génération art. 44 quaterdecies	Zone de revitalisation rurale, art. 44 quindecies	Bassin d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies	

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer : Dans le secteur productif, art. 244 quater W	
--	--

D IMPUTATIONS (cf.notice de la déclaration n°2065)	
1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf.notice de la déclaration n°2065)	
Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%	

F COMPTABILITE INFORMATISEE	
L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé : Cegid Expert Comptabilité	

Nom et coordonnées	ECF	Viseur conventionné	Visa : CGA
- du prestataire :			
- du comptable : SA YZICO			
2 Allée d'Evry 54600 VILLERS LES NANCY		Tél : 03 83 67 69 00	
- du conseil :			
Tél :			
- du CGA ou du viseur conventionné :			
Tél :			
- N° d'agrément :			

J RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

CA17PROREC



Désignation de l'entreprise SAS AB RESTAURATION

34 Rue du Général Leclerc

54320 MAXEVILLE

[illegible]

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

CA18CHAPAY



Désignation de l'entreprise SAS AB RESTAURATION

34 Rue du Général Leclerc

54320 MAXEVILLE

[illegible]

CA20CHAAVA



54320 MAXEVILLE

[illegible]

A B RESTAURATION

Société par Actions Simplifiée au capital de 200.000 €

34 Rue Général Leclerc

54320 MAXEVILLE

R.C.S Nancy 507.961.050

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2024

AB RESTAURATION

Société par Actions Simplifiée au capital de 200 000 €

34 rue du Général Leclerc

54320 MAXEVILLE

R.C.S Nancy 507.961.050

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2024

À l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AB RESTAURATION relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous vous signalons que nous n'avons pas pu vérifier la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels, ou le gouvernement d'entreprise, ces documents ne nous étant pas parvenus à la date de notre rapport.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.



Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.
En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Villers-Lès-Nancy, le 16 juin 2025

NEXIOM AUDIT

Commissaire aux comptes



Isabelle CHAILLET

Comptes Annuels

2024

COMPTES ANNUELS

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
*ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	54 450	38 090	16 360	11 134
Autres immobilisations incorporelles				15 660
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla	405 523	324 722	80 802	54 841
Autres immobilisations corporelles	224 369	162 960	61 408	67 344
Immobilisations en cours / Avances et aco	86 939		86 939	
Immobilisations financières				
Prêts				500
Autres immobilisations financières	12 907		12 907	14 087
Total	784 188	525 772	258 416	163 566
*ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approv.	62 668		62 668	42 841
Produits intermédiaires et finis	13 355		13 355	8 217
Créances				
Clients et comptes rattachés	474 856	33 779	441 077	465 383
Fournisseurs débiteurs				14
Autres créances	2 991		2 991	8 964
Etat, Impôts sur les bénéfices				9 123
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	14 712		14 712	2 781
Divers	6 080		6 080	14 232
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman	14 632		14 632	
Disponibilités	490 842		490 842	179 001
Charges constatées d'avance	10 249		10 249	9 621
Total	1 090 385	33 779	1 056 606	740 178
*COMPTES DE REGULARISATION				
Total				
TOTAL ACTIF	1 874 573	559 550	1 315 023	903 743

Bilan

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
* CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	200 000	200 000
Réserve légale	20 000	20 000
Report à nouveau	273 297	261 452
Résultat de l'exercice	271 520	11 844
Total	764 817	493 297
*PROV./ RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	98 748	98 748
Provisions pour charges	18 747	17 018
Total	117 495	115 766
*DETTES		
<i>Découverts et concours bancaires</i>	15	74
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	15	74
Emprunts et dettes financières diverses	428	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	198 951	129 940
<i>Personnel</i>	70 190	61 311
<i>Organismes sociaux</i>	67 783	63 651
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	67 876	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	3 064	4 863
<i>Autres dettes</i>	2 735	4 357
Dettes fiscales et sociales	211 648	134 182
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21 668	
Autres dettes		30 485
Total	432 710	294 681
TOTAL PASSIF	1 315 023	903 743

Compte de résultat

	du 01/01/24 au 31/12/24 12 mois	%	du 01/01/23 au 31/12/23 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Production vendue	3 595 460	100,00	3 051 117	100,00	544 342	17,84
CHIFFRE D'AFFAIRES	3 595 460	100,00	3 051 117	100,00	544 342	17,84
Production stockée	5 138	0,14	46		5 092	NS
Total	3 600 597	100,14	3 051 163	100,00	549 434	18,01
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de matières premières	1 609 993	44,78	1 390 133	45,56	219 860	15,82
Var. Stock de matières premières	-19 828	-0,55	-9 290	-0,30	-10 538	113,43
Total	1 590 166	44,23	1 380 843	45,26	209 323	15,16
MARGE SUR M/SES ET MAT	2 010 431	55,92	1 670 320	54,74	340 112	20,36
PRODUITS						
Transferts de charges	34 003	0,95	19 044	0,62	14 958	78,55
Autres produits	51 914	1,44	52 611	1,72	-696	-1,32
Total	85 917	2,39	71 655	2,35	14 262	19,90
CHARGES						
Autres achats et charges externes	385 828	10,73	340 728	11,17	45 100	13,24
Impôts, taxes et versements assimilés	44 106	1,23	40 344	1,32	3 763	9,33
Salaires et Traitements	976 209	27,15	887 811	29,10	88 398	9,96
Charges sociales	279 894	7,78	269 190	8,82	10 704	3,98
Amortissements et provisions	57 949	1,61	182 773	5,99	-124 823	-68,29
Autres charges	1 104	0,03	2 029	0,07	-925	-45,58
Total	1 745 091	48,54	1 722 875	56,47	22 216	1,29
RESULTAT D'EXPLOITATION	351 258	9,77	19 100	0,63	332 158	NS
Produits financiers	1 176	0,03			1 176	
Résultat financier	1 176	0,03			1 176	
RESULTAT COURANT	352 434	9,80	19 100	0,63	333 335	NS
Produits exceptionnels	4 494	0,12	747	0,02	3 747	501,78
Charges exceptionnelles			558	0,02	-558	-100,00
Résultat exceptionnel	4 494	0,12	189	0,01	4 305	NS
Impôts sur les bénéfices	85 408	2,38	7 444	0,24	77 964	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE	271 520	7,55	11 844	0,39	259 676	NS

Comptes Annuels

2024

Annexe légale

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : **SAS AB RESTAURATION**

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/12/2024** , dont le total est de **1 315 023 euros** et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un **bénéfice de 271 520 euros**.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/03/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-01 du 20 avril 2018 modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 7 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 4 à 10 ans
- * Matériel de transport : 3 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 7 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Règles et méthodes comptables

Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

Notes sur le bilan**Actif Immobilisé****Tableau des Immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	55 780	14 330	15 660	54 450
Immobilisations incorporelles	55 780	14 330	15 660	54 450
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	352 712	53 856	1 044	405 523
- Installations générales, agencements aménagements divers	180 554			180 554
- Matériel de transport	10 728			10 728
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	22 827	10 260		33 087
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		86 939		86 939
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	566 820	151 055	1 044	716 831
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	14 587		1 680	12 907
Immobilisations financières	14 587		1 680	12 907
ACTIF IMMOBILISE	637 187	165 385	18 384	784 188

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	14 330	151 055		165 385
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	14 330	151 055		165 385
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste	15 660			15 660
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		1 044	1 680	2 724
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	15 660	1 044	1 680	18 384

Amortissements des immobilisations

Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	28 986	9 104		38 090
Immobilisations incorporelles	28 986	9 104		38 090
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	297 871	27 895	1 044	324 722
- Installations générales, agencements aménagements divers	119 056	12 449		131 505
- Matériel de transport	10 728			10 728
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 980	3 747		20 728
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	444 635	44 091	1 044	487 682
ACTIF IMMOBILISE	473 621	53 194	1 044	525 772

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 521 794 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	12 907		12 907
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	474 856	474 856	
Autres	23 783	23 783	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	10 249	10 249	
Total	521 794	508 888	12 907
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	500		

Produits à recevoir

	Montant
Divers - produits à recevoir	5 604
Total	5 604

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 200 000,00 euros décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 200,00 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	98 748				98 748
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	17 018	1 729			18 747
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	115 766	1 729			117 495
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		1 729			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 432 710 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	15	15		
Emprunts et dettes financières divers (*)	428	428		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	198 951	198 951		
Dettes fiscales et sociales	211 648	211 648		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21 668	21 668		
Total	432 710	432 710		

Charges à payer

	Montant
Fourn. fact. non parvenues	8 141
Intérêts courus	15
Provision congés payés	70 190
Charges sociales congés payés	21 531
Etat autres charges payer	100
Cet	533
Total	100 510

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Chges constatées d avance	10 249		
Total	10 249		

Autres informations

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 18 747 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 18 747 euros

L'indemnité de départ en retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés en fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 3.36%
- Taux de croissance des salaires : 1.5%
- Age de départ à la retraite : 64 ans (non cadres) ou 66 ans (cadres)
- Taux de rotation du personnel : 1.5% (cadres) ou 2% (non cadres)
- Table de taux de mortalité : table INSEE 2018-2020

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013-02 du 7 novembre 2013.

SASU AB RESTAURATION

PROCES-VERBAL DU CONSEIL STRATEGIQUE DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE

L'actionnaire unique étant la Fondation Saint Charles de Nancy.

DU 20 JUIN 2025

**L'an deux mille vingt-cinq,
Le 20 juin,
A 15h30,**

Les représentants de l'associé unique de la SAS AB RESTAURATION s'est réuni au siège de la société situé au 34 rue du général Leclerc – 54320 MAXEVILLE sur convocation faite à chacun d'entre eux.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée en entrant en séance, tant en son nom personnel qu'en qualité de mandataire.

Le Conseil est présidé par : Monsieur Sergent en sa qualité de Président de la Société par représentation de SOLILA.

Madame Adeline Fernandez est secrétaire.

Madame Isabelle Chaillet, Commissaire aux Comptes de la Société, est présente.

Les documents listés ci-dessous sont disponibles au siège de la société. Le Président du conseil met à disposition par email à la demande à la disposition des membres du conseil :

- Les convocations des membres représentants de l'associé unique de la SAS et du Commissaire aux Comptes
- La feuille de présence,
- L'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2024,
- Le rapport de gestion de la Directrice,
- Le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels,
- Un exemplaire des statuts de la Société,

La directrice rappelle l'ordre du jour :

- 1. RAPPORT DE GESTION**
- 2. RAPPORT DU CAC SUR LES COMPTES 2024**
- 3. LISTE DES CONVENTIONS QUI LIENT AB RESTAURATION A LA FSCN.**
- 4. ARRÊTE ET APPROBATION DES COMPTES**
- 5. AFFECTATION DU RESULTAT**

1. Rapport de gestion.

○ Evolution de l'activité de la société au cours de l'exercice 2024.

• **L'évolution du chiffre d'affaires**

La production de l'exercice est de 3 600 597 € contre 3 051 163 € en 2023, soit une augmentation de 549 434 € (18%).

Une hausse de 21% de repas produits et vendus est observée sur le site de Maxéville et une hausse de 0,9% est observée sur le site de Vandoeuvre les Nancy.

• **L'évolution des marchés**

- Le marché stable concerne quelques activités pour des structures qui ne subissent pas d'évolution comme certaines crèches.
- Les marchés en hausse sont partiellement liés à l'augmentation des prix de vente des repas et aux prestations en année complète pour les nouveaux clients 2023.
- Nous avons répondu favorablement à de nouveaux marchés
- Nous avons mis fin à certains partenariats où les ressources financières étaient instables.
- Pour le portage de repas à domicile, nous observons le même phénomène que l'an passé. En effet, le volume de repas diminue. Cela est lié aux placements des clients en établissement et à la reprise du marché des secteurs comme Laxou et Villers Les Nancy par Meilleure Vie. Le coût des matières premières et les charges

Le taux de marge sur la marchandise et la matière première est de 55,92% du chiffre d'affaires. L'objectif fixé est tenu de manière stable.

• **Variation des charges de fonctionnement**

- Comme l'an passé, la hausse de la consommation en provenance des tiers correspond à la hausse des charges liées à la production des repas des nouveaux clients (plus de matières premières, de charges de livraison, de jetables, ...etc.)
- Nous constatons une stabilisation du coût de l'électricité (subvention), une baisse significative du gaz. Les charges liées à la consommation de l'eau ont augmenté.
- Il a été nécessaire d'investir dans du petit matériel de restauration en prévision de la nouvelle cuisine centrale.
- Nous constatons une baisse des dons à la banque alimentaire qui s'explique par une absence de ramassage de leur part (transfert charges d'exploitation).

• **Variation des charges de personnel**

La hausse des charges du personnel de 10% est principalement liée aux recrutements (Second approvisionnement, Responsable génie culinaire, poste de conditionnement) et aux nouvelles fonctions anticipées (évolutions responsables des cuisines) pour l'ouverture de la cuisine centrale en 2025. La hausse du SMIC participe modérément à l'augmentation de ces charges.

• **Les matières premières**

La hausse de la matière première est liée à l'augmentation de la production des repas. La marge brute étant stable, nous constatons une maîtrise des ressources et une stabilisation du marché agroalimentaire.

- Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice.

- **Prospection et marchés**

La situation de la cuisine centrale de Vandoeuvre reste inchangée vis-à-vis de l'an passé.

L'année 2025 marque un tournant important pour Saveurs Maison avec la mise en service de la nouvelle cuisine centrale de Maxéville opérationnelle, conçue pour tripler notre capacité de production tout en maintenant un haut niveau de qualité.

Nous avons ainsi intensifié notre présence sur les appels d'offres (cantines de Maxéville) et les démarches de prospection ciblée. Nous avons répondu à plusieurs sollicitations importantes.

Parallèlement, nous renforçons notre présence au sein du groupe SOLILA en accompagnant les établissements qui en expriment le besoin (EHPAD de Bayon, MAS de Mont Saint Martin, EHPAD de Virton, EHPAD de Ludres...).

Au-delà des prestations classiques de fourniture de repas, **Saveurs Maison se positionne aujourd'hui comme un partenaire global** de la restauration collective, en développant des **formules d'accompagnement sur mesure**. Ces nouvelles offres prennent la forme d'assistances techniques dans plusieurs domaines stratégiques :

- Hygiène et sécurité alimentaire
- Approvisionnements
- Montée en compétence des équipes

- **Activités en matière de recherche et développement**

Dans une logique d'amélioration continue de nos prestations et d'innovation au service de la restauration collective, Saveurs Maison a renforcé en 2025 son pôle Recherche et Développement en créant un poste stratégique de Responsable en Génie Culinaire.

Dans la continuité de cette dynamique, un projet de showroom-laboratoire est en cours de développement au sein de la nouvelle cuisine centrale de Maxéville. Cet espace est pensé comme un lieu de démonstration, de formation et d'expérimentation.

Ces initiatives, actuellement au stade de la faisabilité technique et financière, s'inscrivent pleinement dans la volonté de Saveurs Maison d'allier performance opérationnelle, exigence qualitative et engagement pédagogique.

- **D'un point de vue social**

- Prud'hommes : la provision pour risque d'un montant de 98 748 € est toujours prévue dans les comptes 2024. Le cabinet Filor est en charge de la défense du dossier. A ce jour un nouveau renvoi a été sollicité par Maître Vera Chollet.

- Création de nouveaux postes : face au développement soutenu de notre activité et à l'augmentation des volumes de production, de nouveaux recrutements sont prévus dès fin 2025.

- **D'un point de vue financier**

Seuls les éléments réels et connus ont été modifiés. Les fluctuations des ventes sont estimées en fonction des variations de l'année 2024 et l'évolution des charges en fonction de l'inflation connue.

Situation au 30/04/2025

SIG	Maxéville	Vandoeuvre les Nancy	TOTAL
CA	807 344	158 549	1 165 893
- Matières premières	374 751	167 682	542 433
= MB sur MP	432 593	190 867	623 460
- Autres achats et charges externes	96 173	41 826	137 999
= VA	336 420	149 041	485 461
- Masse salariale	239 907	112 990	352 897
- Impôts et taxes	11 460	2 726	14 186
= EBE	85 053	33 325	118 378
72 246	72 246	30 008	102 254

Situation prévisionnelle au 31/12/2025

SIG	TOTAL
CA	3 492 316
- Matières premières	1 651 186
= MB sur MP	1 841 130
- Autres achats et charges externes	465 753
= VA	1 375 377
- Masse salariale	1 166 207
- Impôts et taxes	41 832
= EBE	167 338
RESULTAT D'EXPLOITATION	160 951

- **Perspectives 2025-2026**

L'année 2025 marque un tournant stratégique majeur pour Saveurs Maison, porté par une dynamique de croissance solide et des investissements structurants.

Mise en service de la nouvelle cuisine centrale

La nouvelle cuisine centrale, conçue avec une équipe pluridisciplinaire et pensée pour répondre aux normes environnementales, est pleinement opérationnelle. Cet outil moderne et performant permettra de tripler la capacité de production sans compromis sur la qualité, tout en améliorant les conditions de travail et en optimisant les consommations énergétiques. Des agencements et ajustements seront réfléchis avec l'évolution des productions.

Déploiement d'une offre globale de restauration et de services

Saveurs Maison élargit son champ d'action en développant des formules d'accompagnement sur-mesure : assistance technique en hygiène et sécurité alimentaire, appui à l'organisation des approvisionnements, formations culinaires spécifiques, conseils en gestion de production.

Déploiement commercial structuré

Nous poursuivons notre stratégie de prospection ciblée. Chaque réponse commerciale intègre désormais une réflexion sur l'ensemble de la chaîne de valeur : production, livraison, matériel, accompagnement.

Consolidation des synergies internes au groupe Solila

Des passerelles concrètes sont en cours de structuration avec les établissements du groupe (Fondation Saint-Charles, Alagh, Saveurs Maison). Un travail de diagnostic et de priorisation des besoins est en cours pour permettre une intégration cohérente, progressive et efficiente.

Perspectives financières

Les projections établies montrent une trajectoire de croissance solide à moyen terme. L'investissement important réalisé pour la construction de la nouvelle cuisine centrale sera amorti progressivement grâce aux économies d'échelle, à la rationalisation des coûts de fonctionnement, et à la montée en charge des marchés. La solidité de notre modèle économique repose également sur la diversification des sources de revenus et la fidélisation de notre clientèle grâce à une qualité de service constante.

2. Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice 2024.

Isabelle Chaillet, commissaire aux comptes a rappelé que les travaux d'audit n'ont pas relevé de points négatifs et que l'accès à tout document est de mise au sein de la structure, ce compris les documents de gestion permettant de suivre l'activité établis et suivis par la Directrice.

Isabelle Chaillet rappelle des points de vigilance :

- **Adresse de facturation des fournisseurs**

Il est impératif que l'ensemble des factures émises par les fournisseurs soient correctement libellées au nom de la SAS Saveurs Maison, et non de la Fondation Saint-Charles.

Cette rigueur est indispensable, notamment pour des **raisons fiscales**, en particulier en ce qui concerne **la gestion et la récupération de la TVA**.

Un rappel a été adressé à l'ensemble des fournisseurs, et les documents administratifs mis à jour pour éviter toute confusion à l'avenir.

- **Pouvoirs bancaires**

- **Nouveau fonctionnement du loyer de la cuisine centrale**

Isabelle Chaillet demande des précisions sur la fixation du nouveau montant de loyer de la nouvelle cuisine centrale.

Monsieur Sergent précise que, dans le cadre du transfert d'activité dans la nouvelle cuisine centrale, un

montant de 200 000 € a été établi à l'issue d'une étude menée par un expert indépendant.
Ce montant a été ajusté à la baisse dans des proportions raisonnables, afin de respecter à la fois les équilibres financiers de la SAS et les obligations réglementaires concernant les structures liées.
Ce nouveau loyer entre en vigueur à compter de l'exercice 2025.

- **Loyer prévisionnel du futur showroom**

Concernant le showroom en cours de réflexion, Isabelle Chaillet s'interroge sur l'évaluation locative à venir.

Monsieur Sergent précise que ce projet est encore au stade de l'étude de faisabilité. Aucune estimation locative n'a encore été établie, ce point devant faire l'objet d'une analyse technique et économique approfondie.

3. Liste des conventions avec les établissements de la Fondation.

REMARQUE : les conventions mise à disposition diététicienne

Jusqu'au 23 mars 2024 Saveurs Maison mettait à disposition une diététicienne au sein des EHPAD St Sauveur, Notre Dame du Bon Repos, Sainte Famille et Sainte Thérèse. Cette convention a pris fin suite au départ de la diététicienne.

CONVENTION N°1

Personne concernée	Monsieur Frédéric Sergent, directeur général de la Fondation Saint Charles de Nancy
Etablissement concerné	EHPAD Notre Dame du Bon Repos
Nature et objet	Contrat de prestation de production de repas
Modalités	Contrat existant depuis le 1 ^{er} octobre 2008 et renouvelé au 1 ^{er} avril 2023. Pain journalier + Déjeuner + Goûter + Dîner + dotations. La mise à disposition des repas et l'entretien du gros matériel hôtelier de l'EHPAD est également inclus dans la prestation.

CONVENTION N°2

Personne concernée	Monsieur Frédéric Sergent, directeur général de la Fondation Saint Charles de Nancy
Etablissement concerné	EHPAD Notre Dame du Bon Repos
Nature et objet	Mise à disposition des locaux
Modalités	Bail commercial de 9 ans signé le 25 juillet 2008 et renouvelé entre la société Saveurs Maison et l'EHPAD Notre Dame du Bon repos a défini le cadre de la mise à disposition des locaux à Maxéville. Au 31 décembre 2024, conformément au bail, la société a pris en charge 25 101 € de loyer. A ce loyer, il convient d'ajouter les consommables (électricité, gaz, eau, frais postaux) pour 98 208 €.

CONVENTION N°3

Personne concernée	Monsieur Frédéric Sergent, directeur général de la Fondation Saint Charles de Nancy
Etablissement concerné	EHPAD Saint Sauveur
Nature et objet	Contrat de prestation de production des repas
Modalités	Contrat existant depuis le 21 février 2018 et renouvelé au 1 ^{er} avril 2023 concernant la fourniture des repas suivants : Pain journalier + Déjeuner + Goûter + Dîner. La mise à disposition des repas et l'entretien du gros matériel hôtelier de l'EHPAD est également inclus dans la prestation.

CONVENTION N°4

Personne concernée	Monsieur Frédéric Sergent, directeur général de la Fondation Saint Charles de Nancy
Etablissement concerné	EHPAD Sainte Famille
Nature et objet	Contrat de prestation de production des repas
Modalités	Le 15 mars 2017, Saveurs Maison et l'EHPAD La Sainte Famille ont signé un contrat de prestation de production de repas à compter du 1 ^{er} avril 2017 pour une durée de trois ans, tacitement reconductible par durée de deux ans.

4. Arrêté et approbation des comptes de l'exercice social clos au 31/12/2024.

Les comptes ont été arrêtés ce jour par le conseil stratégique.

La provision pour indemnités de départ s'élève à 18 747 €.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2024, le chiffre d'affaires s'est élevé à 3 600 597 euros contre 3 051 163 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 1 590 166 euros contre 1 380 843 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres produits s'élève à 85 917 euros contre 71 655 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 385 828 euros contre 340 728 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 44 106 euros contre 40 344 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 976 209 euros contre 887 811 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des cotisations sociales et avantages sociaux s'élève à 279 894 contre 269 190 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 57 949 euros contre 182 773 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres charges s'élève à 1 104 euros contre 2 029 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 351 258 euros contre 19 100 euros lors de l'exercice précédent.

Le résultat financier est de 1 176 euros contre 0 euros lors de l'exercice précédent.

Après prise en compte :

- Du résultat exceptionnel de 4 494 euros contre de 189 euros pour l'exercice précédent,
- D'un crédit d'impôt mécénat à hauteur de 7 469 euros,

Le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de **271 520 euros** contre **11 844 euros** au titre de l'exercice précédent.

La trésorerie s'élève à 490 842 euros au 31 décembre 2024 contre 179 000 euros l'exercice précédent.

5. Affectation du résultat de l'exercice.

L'affectation du déficit de l'exercice de la manière suivante est proposée de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice : 271 520 euros.
- En totalité au report à nouveau ce qui le porterait à 544 817 euros

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

La proposition d'affectation du résultat de l'exercice a été approuvée conformément à la loi, le conseil stratégique prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Date :

20/06/2025

Signature :

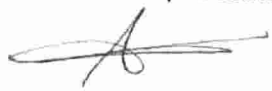
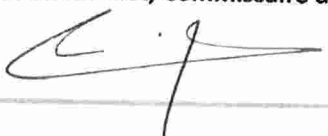




SAVEURS MAISON

Le goût du service

Fiche de présence

GCSMS SOLILA 1661 avenue Raymond Pinchard 54100 NANCY	Frédéric Sergent, Directeur Général 
F.S.C 58, rue des 4 églises 54000 NANCY Actionnaire 100% du capital social	Didier Vadot, Président 
INVITES	Adeline Fernandez, Directrice 
	Jennifer Chevrier, RAF EXCUSEE
	Frédéric Morelli, Expert-comptable MORELLI
YZICO	Guillaume Amsler EXCUSE
EXCO NEXIOM	Isabelle Chaillet, Commissaire aux comptes 

ASSEMBLEE GENERALE

Du 20 juin 2025

FEUILLE DE PRESENCE

ASSOCIE	PARTS	VOIX	SIGNATURE
La Fondation Saint Charles de Nancy 58 rue des 4 églises 54000 NANCY	1000	1000	
Totaux	1 000	1 000	

Certifiée sincère et véritable la présente feuille de présence à laquelle sont annexés ...0..
Pouvoirs, arrêtée à..1.. associé présent ou représenté possédant ensemble100%.....
droits sociaux.

Le GCSMS Solila,

Représentée par Monsieur SERGENT Frédéric, directeur général

