

Désignation de l'entreprise :		83130 RESTAURATION										1 2							
Adresse de l'entreprise		CENTRE COMMERCIAL GRAND VAR EST 83130 LA GARDE										Durée de l'exercice précédent *		1 2					
Numéro SIRET *		3 8 3 2 8 2 7 1 2 0 0 0 1 7										Néant ☐ *							
												Exercice N clos le		3 1 1 2 2 0 2 4					
												Brut		Amortissements, provisions		Net			
												1		2		3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA																	
Frais d'établissement *		AB												AC					
Frais de développement *		CX												CQ					
Concessions, brevets et droits similaires		AF												AG					
Fonds commercial (I)		AH										121 959		AI		121 959			
Autres immobilisations incorporelles		AJ												AK					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL												AM					
Terrains		AN												AO					
Constructions		AP												AQ					
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR										151 247		AS		117 553			
Autres immobilisations corporelles		AT										329 246		AU		228 457			
Immobilisations en cours		AV												AW					
Avances et acomptes		AX												AY					
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										1 804		BG		1 804			
Autres immobilisations financières *		BH										12 542		BI		12 542			
TOTAL (II)		BJ										616 798		BK		346 010			
Matières premières, approvisionnements		BL										68 040		BM		68 040			
En cours de production de biens		BN												BO					
En cours de production de services		BP												BQ					
Produits intermédiaires et finis		BR												BS					
Marchandises		BT												BU					
Avances et acomptes versés sur commandes		BV										1 003		BW		1 003			
Clients et comptes rattachés (3)*		BX										710 051		BY		710 051			
Autres créances (3)		BZ										404 883		CA		404 883			
Capital souscrit et appelé, non versé		CB												CC					
Valeurs mobilières de placement dont actions propres		CD												CE					
Disponibilités		CF										180 087		CG		180 087			
Charges constatées d'avance (3)*		CH										15 694		CI		15 694			
TOTAL (III)		CJ										1 379 757		CK		1 379 757			
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		W																	
Primes de remboursement des obligations (V)		M																	
Écarts de conversion actif * (VI)		N																	
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO										1 996 555		1A		346 010			
Renvois : (1) Dont droit au bail :												(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		(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

DA

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2025

Désignation de l'entreprise		83130 RESTAURATION	Néant	☐	*
			Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7 622...)	DA	7 622		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	762		
	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'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	26 682		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	28 784		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	63 850	
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	1		
	Provisions pour charges	DQ			
		TOTAL (III)	DR	1	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	102 493		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	554 944		
	Dettes fiscales et sociales	DY	277 836		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	651 420		
Compte régular.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	1 586 693		
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 650 545		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1G	1 567 407		
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1H	46		

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

DN

Annexes

PREAMBULE

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 650 544,62 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 28 784,07 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 02/03/2026 par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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

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

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

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

FONDS COMMERCIAL

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

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

NEANT

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 121 959 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté				%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL				

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 616 798 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	121 959			121 959
Immobilisations corporelles	473 903	6 590		480 493
Immobilisations financières	38 202		23 856	14 346
TOTAL	634 064	6 590	23 856	616 798

Amortissements et provisions d'actif = 346 010 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	304 731	41 280		346 010
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	304 731	41 280		346 010

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Fonds commercial	121 959	0	121 959	Non amortiss.
Inst techn mat et outil ind	151 247	117 553	33 694	de 5 à 10 ans
Agencements aménagements	220 974	148 180	72 794	de 5 à 10 ans
Enseignes	1 517	1 517	0	de 5 à 10 ans
Matériel de transport	10 033	10 033	0	5 ans
Matériel de bureau et informat	6 561	6 561	0	de 2 à 3 ans
Immob- mobilier	90 161	62 166	27 995	de 5 à 10 ans
TOTAL	602 452	346 010	256 442	

Etat des créances = 1 144 973 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	14 346		14 346
Actif circulant & charges d'avance	1 130 627	1 130 627	
TOTAL	1 144 973	1 130 627	14 346

Produits à recevoir par postes du bilan = 737 142 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	709 983
Autres créances	27 159
Disponibilités	
TOTAL	737 142

Charges constatées d'avance = 15 694 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 7 622 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	15,24	7 622
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	500	15,24	7 622

Etat des dettes = 1 586 693 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	102 493	83 207	19 286	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	554 944	554 944		
Dettes fiscales & sociales	277 836	277 836		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	651 420	651 420		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 586 693	1 567 407	19 286	

Charges à payer par postes du bilan = 276 862 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	77
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	204 649
Dettes fiscales & sociales	72 136
Autres dettes	
TOTAL	276 862

Annexes (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 737 142 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients - fae(41810000)	709 983
TOTAL	709 983

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Rabais ristournes a recevoir(40980000)	15 050
Ij prevoyances(43870000)	207
Interets courus c/c a payer(45580000)	11 901
TOTAL	27 159

Charges constatées d'avance = 15 694 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	15 694
TOTAL	15 694

Charges à payer = 276 862 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus(16884000)	32
Interets courus a payer(51860000)	46
TOTAL	77

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Frss factures non parvenues(40810000)	204 649
TOTAL	204 649

Dettes fiscales et sociales	Montant
Conges payes dus(42820000)	50 639
Organismes sociaux - charges a(43800000)	4 904
Charges sociales sur cp(43820000)	16 593
TOTAL	72 136

Annexes (suite)

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet BDCA TOULON, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

83130 RESTAURATION

*Société à responsabilité limitée unipersonnelle
au capital de 7 622 €*

*Siège social : Centre Commercial Grand Var Est
83130 LA GARDE
383 282 712 RCS TOULON*

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2025**

-00000-

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 28 784 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	28 784 €
------------------------	----------

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 55 466 €.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 63 850 €.

Conformément à la loi, l'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

- Exercice clos le 31 décembre 2021 :
100 000 €, soit 200 € par titre
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000 €

- Exercice clos le 31 décembre 2022 : Néant

- Exercice clos le 31 décembre 2023 : Néant

Certifié conforme
La Gérance
Didier MARIN

