

YANNICK L'ESCARGOT

18 rue charles lorilleux

92800 PUTEAUX

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Fonds commercial	150 000		150 000	49,09	150 000	34,19
Installations techniques, matériel & outillage industriels	2 332	752	1 580	0,52	457	0,10
Autres immobilisations corporelles	381 994	267 532	114 462	37,46	169 787	38,70
Autres immobilisations financières	12 232		12 232	4,00	12 232	2,79
TOTAL (I)	546 558	268 285	278 274	91,08	332 476	75,79
Actif circulant						
Marchandises	13 520		13 520	4,43	15 910	3,63
Avances & acomptes versés sur commandes	1 838		1 838	0,60	13 259	3,02
Clients et comptes rattachés	6 383		6 383	2,09		
Autres créances						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 521		5 521	1,81	7 911	1,80
Disponibilités					69 121	15,76
TOTAL (II)	27 262		27 262	8,92	106 200	24,21
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	573 820	268 285	305 535	100,00	438 676	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)	10 000	3,27	10 000	2,28
Report à nouveau	-256 283	-83,87	-226 208	-51,56
Résultat de l'exercice	80 071	26,21	-30 075	-6,85
TOTAL(I)	-166 212	-54,39	-246 283	-56,13
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
. Emprunts	326 795	106,96	437 018	99,62
. Découverts, concours bancaires	2 322	0,76		
Emprunts et dettes financières diverses				
. Associés	72 675	23,79	113 256	25,82
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 705	5,79	41 053	9,36
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	10 720	3,51	24 711	5,63
. Organismes sociaux	39 984	13,09	63 618	14,50
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	734	0,24	4 411	1,01
. Autres impôts, taxes et assimilés	811	0,27	893	0,20
TOTAL(IV)	471 747	154,40	684 959	156,14
TOTAL PASSIF (I à V)	305 535	100,00	438 676	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
--------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Production vendue biens	618 350		618 350	100,00	517 393	100,00	100 957	19,51
Chiffres d'Affaires Nets	618 350		618 350	100,00	517 393	100,00	100 957	19,51

Subventions d'exploitation	1 800	0,29	2 583	0,50	-783	-30,30
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges	12 156	1,97	5 558	1,07	6 598	118,71
Autres produits	21	0,00	8	0,00	13	162,50
Total des produits d'exploitation (I)	632 326	102,26	525 542	101,58	106 784	20,32
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	38 319	6,20	63 714	12,31	-25 395	-39,85
Variation de stock (marchandises)	2 390	0,39	223	0,04	2 167	971,75
Achats de matières premières et autres approvisionnements	92 966	15,03	79 098	15,29	13 868	17,53
Autres achats et charges externes	115 628	18,70	119 681	23,13	-4 053	-3,38
Impôts, taxes et versements assimilés	3 690	0,60	-2 240	-0,42	5 930	264,73
Salaires et traitements	187 452	30,31	180 048	34,80	7 404	4,11
Charges sociales	48 432	7,83	53 006	10,24	-4 574	-8,62
Dotations aux amortissements sur immobilisations	56 504	9,14	55 445	10,72	1 059	1,91
Autres charges	46	0,01	10	0,00	36	360,00
Total des charges d'exploitation (II)	545 428	88,21	548 984	106,11	-3 556	-0,64
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	86 898	14,05	-23 442	-4,52	110 340	470,69
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Total des produits financiers (V)						
Intérêts et charges assimilées	5 252	0,85	6 661	1,29	-1 409	-21,14
Total des charges financières (VI)	5 252	0,85	6 661	1,29	-1 409	-21,14
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-5 252	-0,84	-6 661	-1,28	1 409	21,15
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	81 646	13,20	-30 103	-5,81	111 749	371,22
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	13	0,00	28	0,01	-15	-53,56
Total des produits exceptionnels (VII)	13	0,00	28	0,01	-15	-53,56
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 587	0,26			1 587	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 587	0,26			1 587	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 574	-0,24	28	0,01	-1 602	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	632 339	102,26	525 570	101,58	106 769	20,31
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	552 268	89,31	555 645	107,39	-3 377	-0,60
RÉSULTAT NET	80 071 <i>Bénéfice</i>	12,95	-30 075 <i>Perte</i>	-5,80	110 146	366,24

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2023				31/12/2022	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Fonds commercial	150 000		150 000	49,09	150 000	34,19
Fonds commercial	150 000		150 000	49,09	150 000	34,19
Installations techniques, matériel & outillage industriels	2 332	752	1 580	0,52	457	0,10
Matériel industriel	2 332		2 332	0,76	768	0,18
Amort. Matériel industriel		752	-752	-0,24	-311	-0,06
Autres immobilisations corporelles	381 994	267 532	114 462	37,46	169 787	38,70
Install. gene. agenc. amenag. div.	348 580		348 580	114,09	348 580	79,46
Matériel de transport	2 325		2 325	0,76	3 110	0,71
Matériel de bureau et informatique	9 674		9 674	3,17	9 674	2,21
Mobilier	21 415		21 415	7,01	21 415	4,88
Amort agencements		247 974	-247 974	-81,15	-198 177	-45,17
Amortissements mat. de transport		163	-163	-0,04	-961	-0,21
Amort Mat bureau et info		6 794	-6 794	-2,21	-4 572	-1,03
Amort mobilier		12 601	-12 601	-4,11	-9 282	-2,11
Autres immobilisations financières	12 232		12 232	4,00	12 232	2,79
Depots	12 232		12 232	4,00	12 232	2,79
TOTAL (I)	546 558	268 285	278 274	91,08	332 476	75,79
Actif circulant						
Marchandises	13 520		13 520	4,43	15 910	3,63
Stocks de marchandises	13 520		13 520	4,43	15 910	3,63
Avances & acomptes versés sur commandes	1 838		1 838	0,60	13 259	3,02
Fournis. avanc. & acompt. sur cdes	1 838		1 838	0,60	13 259	3,02
Clients et comptes rattachés	6 383		6 383	2,09		
Clients divers	6 383		6 383	2,09		
Autres créances						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 521		5 521	1,81	7 911	1,80
TVA SUR IMMOBILISATION	1 098		1 098	0,36	1 408	0,32
ETAT, TVA DEDUCTIBLE	3 758		3 758	1,23	4 293	0,98
Crédit de tva à reporter					1 618	0,37
TVA collectée 10 %	473		473	0,15	301	0,07
TVA SUR FNP	192		192	0,06	291	0,07
Disponibilités					69 121	15,76
BNP PARIBAS					68 112	15,53
Caisse					1 008	0,23
TOTAL (II)	27 262		27 262	8,92	106 200	24,21
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	573 820	268 285	305 535	100,00	438 676	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)	10 000	3,27	10 000	2,28
Capital souscrit appele verse	10 000	3,27	10 000	2,28
Report à nouveau	-256 283	-83,87	-226 208	-51,56
Report a nouveau (solde debiteur)	-256 283	-83,87	-226 208	-51,56
Résultat de l'exercice	80 071	26,21	-30 075	-6,85
TOTAL(I)	-166 212	-54,39	-246 283	-56,13
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
. Emprunts	326 795	106,96	437 018	99,62
PRET 20000€	3 665	1,20	8 004	1,82
PRET 12900€	5 683	1,86	7 627	1,74
EMPRUNT 460K€	208 483	68,24	277 678	63,30
PRET GARANTI	108 963	35,66	143 710	32,76
. Découverts, concours bancaires	2 322	0,76		
BNP PARIBAS	2 322	0,76		
Emprunts et dettes financières diverses				
. Associés	72 675	23,79	113 256	25,82
C/C Yannick TRANCHANT	72 675	23,79	113 256	25,82
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 705	5,79	41 053	9,36
Fournisseurs divers	16 552	5,42	26 046	5,94
Fournisseurs	1 153	0,38	15 007	3,42
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	10 720	3,51	24 711	5,63
Personnel : rémunérations dûes			11 651	2,66
Personnel avances et acomptes	850	0,28	850	0,19
Dettes provisio. pour congés payés	9 870	3,23	12 210	2,78
. Organismes sociaux	39 984	13,09	63 618	14,50
URSSAF	4 665	1,53	6 091	1,39
ECHEANCIER URSSAF	29 897	9,79	50 463	11,50
PREVOYANCE	798	0,26	1 553	0,35
MUTUELLE	1 123	0,37	1 253	0,29
Charges sociales sur congés payés	3 502	1,15	4 257	0,97
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	734	0,24	4 411	1,01
Tva à décaisser	734	0,24	4 180	0,95
Tva collectée 5,5 %			231	0,05
. Autres impôts, taxes et assimilés	811	0,27	893	0,20
PRELEVEMENTS A LA SOURCE	433	0,14	735	0,17
Autres charges à payer	67	0,02		
Taxe d'apprentissage	312	0,10	157	0,04
TOTAL(IV)	471 747	154,40	684 959	156,14
TOTAL PASSIF (I à V)	305 535	100,00	438 676	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
--------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Production vendue biens	618 350		618 350	100,00	517 393	100,00	100 957	19,51
VENTES RESTAURATION 10%	476 572		476 572	77,07	378 637	73,18	97 935	25,87
VENTES RESTAURATION 20%	141 778		141 778	22,93	138 757	26,82	3 021	2,18
Chiffres d'Affaires Nets	618 350		618 350	100,00	517 393	100,00	100 957	19,51

Subventions d'exploitation	1 800	0,29	2 583	0,50	-783	-30,30
AIDE UNIQUE APPRENTI	1 800	0,29	2 583	0,50	-783	-30,30
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges	12 156	1,97	5 558	1,07	6 598	118,71
Transferts de charges d'expl.	12 156	1,97	5 558	1,07	6 598	118,71
Autres produits	21	0,00	8	0,00	13	162,50
Produits divers gestion courante	21	0,00	8	0,00	13	162,50
Total des produits d'exploitation (I)	632 326	102,26	525 542	101,58	106 784	20,32
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	38 319	6,20	63 714	12,31	-25 395	-39,85
Achats de marchandises sans alcool	6 012	0,97	7 696	1,49	-1 684	-21,87
Achats de march. alcool	32 307	5,22	56 018	10,83	-23 711	-42,32
Variation de stock (marchandises)	2 390	0,39	223	0,04	2 167	971,75
Variation stocks de marchandises	2 390	0,39	223	0,04	2 167	971,75
Achats de matières premières et autres approvisionnements	92 966	15,03	79 098	15,29	13 868	17,53
ACHATS MP	92 966	15,03	79 098	15,29	13 868	17,53
Autres achats et charges externes	115 628	18,70	119 681	23,13	-4 053	-3,38
Achats etudes et prestat. services	6 492	1,05	16 500	3,19	-10 008	-60,64
Fournitures non stock. eau, énergie	24 604	3,98	12 531	2,42	12 073	96,35
EAU - VEOLIA	3 678	0,59			3 678	N/S
Fournit. entretien & petit equip.	873	0,14	3 741	0,72	-2 868	-76,65
Autres matieres et fournitures	3 424	0,55	15 365	2,97	-11 941	-77,71
Locations immobilieres	24 434	3,95	23 473	4,54	961	4,09
Locations mobilieres	1 856	0,30	1 731	0,33	125	7,22
LOC MATERIELS LAVERIE VAISSELLES	7 798	1,26	9 823	1,90	-2 025	-20,60
Locations Mat. CAISSE POPINA	727	0,12	546	0,11	181	33,15
Sur biens immobiliers	3 426	0,55	3 032	0,59	394	12,99
Maintenance	9 773	1,58	8 588	1,66	1 185	13,80
Primes d'assurance	1 148	0,19	1 613	0,31	-465	-28,82
ASSURANCE PRET 20000	53	0,01	53	0,01		0,00
ASSURANCE PRET 12900	34	0,01	34	0,01		0,00
ASSURANCE EMRUNT 460K€	1 216	0,20	1 216	0,24		0,00
Multirisques	4 128	0,67	1 234	0,24	2 894	234,52
Honoraires	13 087	2,12	12 661	2,45	426	3,36
Annonces et insertions	750	0,12	1 294	0,25	-544	-42,03
Transports sur achats			328	0,06	-328	-100,00
Voyages et déplacements	650	0,11	702	0,14	-52	-7,40
Receptions	2 726	0,44	3 565	0,69	-839	-23,52
Frais postaux et de télécomm.	80	0,01	116	0,02	-36	-31,02
Services bancaires et assim.	1 509	0,24	1 536	0,30	-27	-1,75
Commission CB	3 162	0,51			3 162	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	3 690	0,60	-2 240	-0,42	5 930	264,73
Taxe d'apprentissage	1 082	0,17	-1 273	-0,24	2 355	185,00
Part. employ. a form. prof. cont.	950	0,15	-1 114	-0,21	2 064	185,28
Vers. liberat. a exoner. taxe app.	87	0,01			87	N/S
Contribution economique territorial	1 571	0,25	1 230	0,24	341	27,72
Taxes foncieres			1 287	0,25	-1 287	-100,00
Autres impots locaux			-2 371	-0,45	2 371	-100,00
Salaires et traitements	187 452	30,31	180 048	34,80	7 404	4,11

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Salaires appointements	175 371	28,36	168 954	32,65	6 417	3,80
AVANTAGES EN NATURE	10 507	1,70	5 974	1,15	4 533	75,88
Conges payes	-2 340	-0,37	588	0,11	-2 928	-497,95
Primes et gratifications	3 747	0,61	4 005	0,77	-258	-6,43
Indemnités et avantages divers	168	0,03	526	0,10	-358	-68,05
Charges sociales	48 432	7,83	53 006	10,24	-4 574	-8,62
Cotisations urssaf	30 961	5,01	35 428	6,85	-4 467	-12,60
Cotisations aux mutuelles	1 534	0,25	298	0,06	1 236	414,77
Cotisations aux caisses retr.	10 211	1,65	10 236	1,98	-25	-0,23
Cotisations aux assedics	7 700	1,25	5 733	1,11	1 967	34,31
Cotisations aux autres org. soc.	-1 973	-0,31	1 311	0,25	-3 284	-250,49
Dotations aux amortissements sur immobilisations	56 504	9,14	55 445	10,72	1 059	1,91
Immobilisations corporelles	56 504	9,14	55 445	10,72	1 059	1,91
Autres charges	46	0,01	10	0,00	36	360,00
Charges diverses gestion courante	46	0,01	10	0,00	36	360,00
Total des charges d'exploitation (II)	545 428	88,21	548 984	106,11	-3 556	-0,64
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	86 898	14,05	-23 442	-4,52	110 340	470,69
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Total des produits financiers (V)						
Intérêts et charges assimilées	5 252	0,85	6 661	1,29	-1 409	-21,14
INTERET PRET 20000	90	0,01	154	0,03	-64	-41,55
INTERET PRET 12900	112	0,02	144	0,03	-32	-22,21
INTERETS EMPRUNTS 460K€	4 080	0,66	5 217	1,01	-1 137	-21,78
Intérêts emprunt PGE	971	0,16	1 147	0,22	-176	-15,33
Total des charges financières (VI)	5 252	0,85	6 661	1,29	-1 409	-21,14
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-5 252	-0,84	-6 661	-1,28	1 409	21,15
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	81 646	13,20	-30 103	-5,81	111 749	371,22
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	13	0,00	28	0,01	-15	-53,56
Produits except. sur oper. gestion	13	0,00	28	0,01	-15	-53,56
Total des produits exceptionnels (VII)	13	0,00	28	0,01	-15	-53,56
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 587	0,26			1 587	N/S
Immobilisations corporelles	1 587	0,26			1 587	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 587	0,26			1 587	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 574	-0,24	28	0,01	-1 602	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	632 339	102,26	525 570	101,58	106 769	20,31
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	552 268	89,31	555 645	107,39	-3 377	-0,60
RÉSULTAT NET	80 071	12,95	-30 075	-5,80	110 146	366,24
Bénéfice			Perte			