

COMPTES ANNUELS

PAUSE CAFE

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

Bilan au 31/12/2024

96 RUE DES TROIS FONTANOT
92000 NANTERRE

SIRET : 38900565300040

NAF : 5610C

Sommaire

Sommaire	1
Attestation Mission de présentation sans observations	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Bilan Actif Détaillé	7
Bilan Passif Détaillé	9
Compte de résultat Détaillé	11
Règles et méthodes comptables I	14
Règles et méthodes comptables II	15
Etat des immobilisations	16
Etat des amortissements	17
Etat des provisions et dépréciations	18
Etat des créances	19
Etat des dettes	20
Charges à payer	21
Produits et charges constatés d'avance	22
Fonds Commercial	23
Composition du capital Social	24
Chiffres significatifs	25
Soldes Intermédiaires de Gestion	26
Capacité d'autofinancement	27

ATTESTATION**Mission de présentation des comptes annuels**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise :
PAUSE CAFE

pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

À la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, comportent 27 pages et se caractérisent par les données suivantes :

- . Total du bilan : 339 243 €
- . Chiffre d'affaires : 270 061 €
- . Résultat net Comptable : 1 450 €

Fait à VERSAILLES

Le 01/04/2025

Pour CABINET ECJD

Bilan

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	245 000		245 000	245 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	29 280	10 140	19 140	
Installations techniques, matériel et outillages industriels	6 932	6 794	138	317
Autres immobilisations corporelles	2 785	2 785		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 425		7 425	7 166
ACTIF IMMOBILISÉ	291 422	19 719	271 703	252 483
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 396		1 396	1 764
Avances et acomptes versés sur commandes				1 279
Créances				
Clients et comptes rattachés	430		430	
Autres	9 256		9 256	74 511
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	56 459		56 459	17 333
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	67 540		67 540	94 887
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	358 962	19 719	339 243	347 369

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé)	7 622	7 622
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	762	762
- Statutaires ou contractuelles		
Réserves :		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	-66 923	106 494
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 450	-173 417
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-57 088	-58 538
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit	13 751	23 974
- Financières diverses	322 654	334 718
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	14 373	13 506
Dettes :		
- Fiscales et sociales	45 553	33 709
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	396 331	405 907
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	339 243	347 369

Compte de résultat

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	264 901		264 901	263 877
Production vendue :				
- De biens				
- De services	5 160		5 160	
Chiffre d'affaires net	270 061		270 061	263 877
Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			325	1 461
Autres produits			12	25
PRODUITS D'EXPLOITATION			270 397	265 362
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			92 937	96 726
Variation de stocks (marchandises)			368	-220
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 238	4 187
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			48 632	49 382
Impôts, taxes et versements assimilés			3 447	2 309
Salaires et traitements			110 655	106 968
Charges sociales			25 650	17 976
- Amortissements sur immobilisations			569	182
Dotations aux :				
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			7	76
CHARGES D'EXPLOITATION			285 504	277 586
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-15 106	-12 224
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			145	221
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			145	221
RÉSULTAT FINANCIER			-145	-221
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			-15 251	-12 445

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	29 280	448
Sur opérations en capital		65 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	29 280	65 448
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	12 579	46
Sur opérations en capital		226 373
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	12 579	226 419
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	16 701	-160 971
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	299 677	330 810
TOTAL DES CHARGES	298 227	504 227
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	1 450	-173 417

Détails de comptes

Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	245 000.00	245 000.00		
20700000 FONDS COMMERCIAL	245 000.00	245 000.00		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	19 139.60		19 139.60	-
21300000 BATIMENT ST CLOUD	29 280.00		29 280.00	-
28130000 AMORTISSEMENT BATIMENT	-10 140.40		-10 140.40	-
Installations tech., matériel et outillages industriels	138.34	316.83	-178.49	-56.47
21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE	6 932.30	6 932.30		
28150000 AMORT. MAT. INDUSTRIELS	-6 793.96	-6 615.47	-178.49	-2.71
Autres immobilisations corporelles				
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	2 785.00	2 785.00		
28183000 AMORTISSEMENTS DU MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	-2 785.00	-2 785.00		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 424.95	7 165.78	259.17	3.61
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	7 424.95	7 165.78	259.17	3.61
ACTIF IMMOBILISÉ	271 702.89	252 482.61	19 220.28	7.61
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 395.65	1 763.81	-368.16	-20.86
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	1 395.65	1 763.81	-368.16	-20.86
Avances et acomptes versés sur commandes		1 279.07	-1 279.07	-100.00
40910000 ACOMPTES FOURNISSEURS		1 279.07	-1 279.07	-100.00
Créances				
Clients et comptes rattachés	430.00		430.00	-
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	430.00		430.00	-

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Autres	9 255.74	74 510.67	-65 254.93	-87.58
40100000 FOURNISSEURS		6 535.28	-6 535.28	-100.00
44567000 CREDIT DE TVAA REPORTER	6 446.00	508.00	5 938.00	+1 000.00
44583000 REMBOURSEMENT CREDIT DE TVA DEMANDE		5 000.00	-5 000.00	-100.00
44586000 TVA SUR FACTA RECEVOIR		467.39	-467.39	-100.00
46700000 AUTRES COMPTES DEBITEURS OU CREDITEURS	2 809.74	62 000.00	-59 190.26	-95.47
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	56 458.82	17 333.00	39 125.82	225.73
51210000 BNP PARIBAS	56 084.08	16 448.88	39 635.20	240.96
53000000 Caisse	374.74	884.12	-509.38	-57.58
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	67 540.21	94 886.55	-27 346.34	-28.82
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	339 243.10	347 369.16	-8 126.06	-2.34

Bilan Passif Détaillé

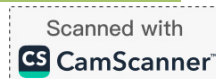
Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
Capitaux propres				
Capital social ou individuel dont versé :	7 622	7 622.45	7 622.45	
10130000 Capital souscrit - appelé, versé		7 622.45	7 622.45	
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale		762.25	762.25	
10611000 RESERVE LEGALE PROP.DITE		762.25	762.25	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau		-66 923.03	106 493.97	-173 417.00
11000000 REPORT A NOUVEAU			106 493.97	-106 493.97
11900000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR)		-66 923.03		-66 923.03
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		1 450.31	-173 416.58	174 866.89
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	CAPITAUX PROPRES	-57 088.02	-58 537.91	1 449.89
				-2.48
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
	AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		13 750.61	23 973.91	-10 223.30
16411000 EMPRUNT PGE		13 750.61	23 973.91	-10 223.30
Emprunts et dettes financières diverses		322 654.47	334 718.21	-12 063.74
45514000 THARSIS FABIEN		21 388.00	21 388.00	
45515000 THARSIS LAURENT		58 838.89	58 838.89	
45517000 COMPTE COURANT THARSIS		242 427.58	254 491.32	-12 063.74
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		14 372.66	13 506.24	866.42
40100000 FOURNISSEURS		14 372.66	8 191.88	6 180.78
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES			5 314.36	-5 314.36
Dettes fiscales et sociales		45 553.38	33 708.71	11 844.67
42110000 ALFRED RAVINDRAN		1 000.34	591.10	409.24
42130000 VAMILLER ANGELIQUE		2 128.05	1 532.61	595.44
42140000 THARSIS LAURENT		2 406.05	1 806.09	599.96

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2024	31/12/2023		
42150000 THARSIS FABIEN	374.70		374.70	-
42180000 MENARD YANN	1 807.30	1 409.60	397.70	28.16
42700000 ATD	650.15	887.52	-237.37	-26.80
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	18 165.52	15 405.94	2 759.58	17.92
43100000 URSSAF	11 082.27	7 348.05	3 734.22	50.82
43710000 RETRAITES SALARIES	1 088.44	540.44	548.00	101.48
43715000 PREVOYANCE	17.57	14.44	3.13	28.57
43731000 AGRR-ISICA PREVOYANCE	216.02	191.80	24.22	12.50
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	5 637.68	3 474.30	2 163.38	62.29
43865000 TAXE APPRENTISSAGE	97.03	36.48	60.55	169.44
44210000 PAS	237.26	152.34	84.92	55.92
44810000 ETAT CHARGE A PAYER	645.00	318.00	327.00	102.83
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES	396 331.12	405 907.07	-9 575.95	-2.36
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF	339 243.10	347 369.16	-8 126.06	-2.34

Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	264 900.86	263 876.66	1 024.20	0.39
70720000 RECETTES NANTERRE 5.5%	264 173.03	261 304.85	2 868.18	1.10
70730000 RECETTES NANTERRE 20%	1.25		1.25	-
70750000 RECETTES NANTERRE 10%	726.58	2 571.81	-1 845.23	-71.73
Production vendue de biens				
Production vendue de services	5 160.00		5 160.00	-
70800000 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	5 160.00		5 160.00	-
Chiffre d'affaires net	270 060.86	263 876.66	6 184.20	2.34
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges	325.00	1 460.70	-1 135.70	-77.75
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION / INDEMNITE ET AVANTAGES	325.00	1 460.70	-1 135.70	-77.75
Autres produits	11.50	24.87	-13.37	-52.00
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANT	11.50	24.87	-13.37	-52.00
PRODUITS D'EXPLOITATION	270 397.36	265 362.23	5 035.13	1.90
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	92 937.09	96 725.60	-3 788.51	-3.92
60700000 ACHATS 5.5% NANTERRE	89 631.94	94 275.80	-4 643.86	-4.93
60710000 ACHATS DE MARCHANDISES 20%	3 305.15	2 449.80	855.35	34.90
Variation de stocks (marchandises)	368.16	-219.53	587.69	-267.27
60370000 VARIATION DES STOCKS DE MARCHANDISES	368.16	-219.53	587.69	-267.27
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 238.47	4 187.17	-948.70	-22.67
60260000 EMBALLAGES RECUPERABLES	3 238.47	4 187.17	-948.70	-22.67
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	48 631.88	49 382.02	-750.14	-1.52
60611000 ELECTRICITE	8 524.53	8 667.19	-142.66	-1.64
60611100 FOURN.NON STOCK. ORANGERIE	-467.86	1 190.47	-1 658.33	-139.33
60611200 EDF BOX ST CLOUD	86.40		86.40	-
60614000 FOURN.NON STOCK.(CARB.LUB	137.43		137.43	-
60630000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	851.59	828.26	23.33	2.90
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	57.18	68.21	-11.03	-16.18
61320000 LOYERS DES LOCAUX	20 636.60	19 271.42	1 365.18	7.09
61330000 LOCATION CB		175.32	-175.32	-100.00
61400000 CHARGES LOCATIVES	532.00	2 558.00	-2 026.00	-79.20
61520000 ENTRETIEN IMMEUBLE	1 892.95	1 754.88	138.07	7.86
61551000 ENTRETIEN MATERIEL	350.00		350.00	-
61552000 ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	522.51		522.51	-
61600000 ASSURANCE	2 592.00	1 369.40	1 222.60	89.34
62260000 HONORAIRES	600.00	9 435.00	-8 835.00	-93.64
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	8 740.00	40.00	8 700.00	+1 000.00
62270000 FRAIS D'ACTES	46.35	123.36	-77.01	-62.60
62300000 PUBLICITE		36.89	-36.89	-100.00
62410000 TRANSPORT		9.16	-9.16	-100.00
62600000 FRAIS POSTAUX & TELECOM.	556.49	540.00	16.49	2.96
62610000 FRAIS POSTAUX	83.59	201.55	-117.96	-58.42
62620000 TELEPHONE / INTERNET	482.90	559.56	-76.66	-13.75
62750000 SERVICES BANCAIRES	534.71	558.66	-23.95	-4.29

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
62780000 AUTR.FRAIS /PRESTAT.SERV.	1 872.51	1 994.69	-122.18	-6.12
Impôts, taxes et versements assimilés	3 447.30	2 309.22	1 138.08	49.29
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	707.92	410.83	297.09	72.26
63350000 TAXE APPRENTISSAGE	733.38	209.39	523.99	250.72
63511000 CET (CVAE & CFE)	1 592.00	1 181.00	411.00	34.80
63512000 TAXE FONCIERE	327.00	318.00	9.00	2.83
63710000 CSG CRDS DEDUCTIBLE	61.00	134.00	-73.00	-54.48
63720000 CSG CRDS NON DEDUCTIBLE	26.00	56.00	-30.00	-53.57
Salaires et traitements	110 655.33	106 968.21	3 687.12	3.45
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	103 260.08	100 958.76	2 301.32	2.28
64120000 CONGES PAYES	35.94	652.86	-616.92	-94.49
64121000 PROV CONGES PAYES	2 759.58	3 084.02	-324.44	-10.51
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	4 556.29	2 272.57	2 283.72	100.44
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	43.44		43.44	-
Charges sociales	25 649.56	17 975.80	7 673.76	42.69
64510000 URSSAF	13 187.95	8 222.37	4 965.58	60.40
64521000 MUTUELLE ET PREVOYANCE	453.64	450.25	3.39	0.89
64531000 RETRAITE SALAIRES	3 644.03	2 485.14	1 158.89	46.64
64540000 POLE EMPLOI NANTERRE	4 611.60	4 363.11	248.49	5.71
64581000 CAISSE CONGES PAYES	12.96	12.39	0.57	8.33
64600000 COTISATIONS OBLIGATOIRES EXPLOITANT	1 024.00	986.00	38.00	3.85
64610000 REGUL URSSAF GERANT ANT	2.00	-53.00	55.00	-103.77
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	550.00	630.00	-80.00	-12.70
64850000 CHARGES SOCIALES SUR CP	2 163.38	879.54	1 283.84	145.80
Dotations aux amortissements sur immobilisations	568.89	181.65	387.24	212.64
68111000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		2.08	-2.08	-100.00
68112000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS CORPORELLES	568.89	179.57	389.32	216.11
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	7.04	76.09	-69.05	-90.79
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	7.04	76.09	-69.05	-90.79
CHARGES D'EXPLOITATION	285 503.72	277 586.23	7 917.49	2.85
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-15 106.36	-12 224.00	-2 882.36	23.58
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées	144.70	221.36	-76.66	-34.39
66116000 INTERETS EMPRUNTS & DETTES	144.70	221.36	-76.66	-34.39



Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2024	31/12/2023	Montant	%
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES	144.70	221.36	-76.66	-34.63
RÉSULTAT FINANCIER	-144.70	-221.36	76.66	-34.63
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-15 251.06	-12 445.36	-2 805.70	22.54

Produits exceptionnels

Produits exceptionnels sur opérations de gestion	29 280.00	448.00	28 832.00	+1 000.00
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNEL	29 280.00	448.00	28 832.00	+1 000.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		65 000.00	-65 000.00	-100.00
77510000 PRODUITS DES CESSIONS INCORPORELLES CEDEES		25 000.00	-25 000.00	-100.00
77520000 PRODUITS DES CESSIONS CORPORELLES CEDEES		40 000.00	-40 000.00	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS	29 280.00	65 448.00	-36 168.00	-55.26

Charges exceptionnelles

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 578.63	45.81	12 532.82	+1 000.00
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELS	9 750.00		9 750.00	-
67200000 Charges exploit./exer.ant	2 828.63	45.81	2 782.82	+1 000.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		226 373.41	-226 373.41	-100.00
67510000 VALEURS COMPTABLES DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES CEDEES		206 842.92	-206 842.92	-100.00
67520000 VALEURS COMPTABLES DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES CEDEES		19 530.49	-19 530.49	-100.00
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	12 578.63	226 419.22	-213 840.59	-94.44
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	16 701.37	-160 971.22	177 672.59	-110.38

Participation des salariés

Impôts sur les bénéfices

TOTAL DES PRODUITS	299 677.36	330 810.23	-31 132.87	-9.41
TOTAL DES CHARGES	298 227.05	504 226.81	-205 999.76	-40.85
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	1 450.31	-173 416.58	174 866.89	-100.84

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 339 243 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 1 450 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.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêtés des comptes.

Engagements de retraite :

La convention collective prévoit des indemnités de fin de carrière.

L'engagement de la dette actuarielle, non comptabilisé en fin d'exercice, est non applicable.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	245 000		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	245 000		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			29 280
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :	6 932		
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :	2 785		
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 717		29 280
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	7 166		259
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	7 166		259
TOTAL GÉNÉRAL	261 883		29 539

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			245 000	
TOTAL			245 000	
Terrains				
Constructions :			29 280	
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :			6 932	
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel :			2 785	
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			38 997	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			7 425	
TOTAL			7 425	
TOTAL GÉNÉRAL			291 422	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

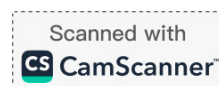
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre		390	9 750	10 140
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	6 615	178		6 794
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 785			2 785
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 400	569	9 750	19 719
TOTAL GÉNÉRAL	9 400	569	9 750	19 719

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ				TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant



Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
-----------------------	--------------------------------	---	---	--------------------------------

Réglementées

- Reconstitution des gisements
- Provisions pour : - Investissements
- Hausse des prix
- Amortissements dérogatoires
- Provisions pour prêts d'installation
- Autres provisions réglementées

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
--------------------------------	--	--	--	--

Risques et charges

- Litiges
- Garanties données aux clients
- Pertes sur marché à terme
- Amendes et pénalités
- Pertes de change
- Provisions pour : - Pensions et obligations
- Impôts
- Renouvellement des immobilisations
- Gros entretien et grandes révisions
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer
- Autres provisions pour risques et charges

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
---	--	--	--	--

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
--------------------------	--------------------------------	---	---	--------------------------------

Dépréciations

- Incorporelles
- Corporelles
- Immobilisations : - Titres mis en équivalence
- Titres de participation
- Financières
- Sur stocks et en cours
- Sur comptes clients
- Autres provisions pour dépréciation

DÉPRÉCIATIONS				
----------------------	--	--	--	--

TOTAL GÉNÉRAL				
----------------------	--	--	--	--

- D'exploitation
- Dont dotations et reprises : - Financières
- Exceptionnelles

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	7 425		7 425
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	430	430	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	6 446	6 446	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	2 810	2 810	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	17 111	9 686	7 425

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	14 373	14 373		
Personnel et comptes rattachés	26 532	26 532		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 139	18 139		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	882	882		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	322 654			322 654
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	382 581	59 927		322 654

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques 322 654

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 314
Dettes fiscales et sociales	24 545	19 235
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	24 545	24 549

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 314.36
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES		5 314.36
Dettes fiscales et sociales	24 545.23	19 234.72
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	18 165.52	15 405.94
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	5 637.68	3 474.30
43865000 TAXE APPRENTISSAGE	97.03	36.48
44810000 ETAT CHARGE A PAYER	645.00	318.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	24 545.23	24 549.08

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023

Produits : - D'exploitation
- Financiers
- Exceptionnels

TOTAL		
-------	--	--

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023

Charges : - D'exploitation
- Financières
- Exceptionnelles

TOTAL		
-------	--	--

Commentaires : néant

Fonds Commercial

Libellé	Montant
Eléments achetés	
FONDS COMMERCIAL NANTERRE	245 000
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	245 000

Commentaires : néant

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	15.24400	7 622
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	500	15.24400	7 622

Commentaires : néant

Etats de gestion

Chiffres significatifs

Éléments de rentabilité	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023	Du 01/01/2022
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Chiffre d'affaires	270 061	263 877	375 888
Marge commerciale	171 596	167 371	212 068
Marge globale	173 517	163 183	207 871
Charges externes (1)	48 632	49 382	75 193
Valeur ajoutée (1)	124 885	113 801	132 678
Excédent brut d'exploitation (1)	-14 867	-13 452	-36 838
Amortissement, dépréciation et provision d'exploitation (1)	569	182	1 341
Résultat d'exploitation (1)	-15 106	-12 224	-29 990
Résultat financier (1)	-145	-221	-1 159
Résultat courant (1)	-15 251	-12 445	-31 149
Résultat net	1 450	-173 417	-36 170

Éléments financiers	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023	Du 01/01/2022
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capacité d'autofinancement	2 019	-11 862	-34 829
Fonds de roulement	7 614	47 672	-35 262
Besoin en fonds de roulement	-48 845	30 339	-49 844
Trésorerie (2)	56 459	17 333	14 583
Distribution dividendes exercice			
Prélèvements exploitant exercice			

Ratios	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023	Du 01/01/2022
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Rotation stock approvisionnements	6	6	3
Rotation stock produits finis			
Crédits clients (3)			
Crédits fournisseurs (3)	36	33	29
Solvabilité à court terme	66 145	91 844	23 495
Autonomie financière	-0.17	-0.17	0.23

Renvois :

Éléments de rentabilité : Les transferts de charges sont pris en compte globalement au niveau du résultat d'exploitation.

(1) Crédit-bail : Les redevances de crédit bail sont retraitées pour distinguer la part relative aux dotations aux amortissements et la part relative aux charges financières.

(2) Effets escomptés non échus sont inclus dans les calculs.

(3) TVA déductible et collectée sont incluses dans les calculs.

Commentaires : néant

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion		Au 31/12/2024		Au 31/12/2023	
* Ventes de marchandises		264 901	100.00	263 877	100.00
- Coût direct d'achat		92 937	35.08	96 726	36.66
+/- Variation du stock de marchandises		368	0.14	-220	-0.08
Marge commerciale	I	171 596	64.78	167 371	63.43
- Vendue		5 160	1.91		
+ Production :					
- Stockée					
- Immobilisée					
Production de l'exercice		5 160	1.91		
- Matières premières et approvisionnements consommés		3 238	62.76	4 187	NS
- Sous-traitance directe					
Marge brute sur production	II	1 922	37.24	-4 187	NS
Marge brute globale	(I + II)	173 517	64.25	163 183	61.84
- Services extérieurs et autres charges externes		48 632	18.01	49 382	18.71
Valeur ajoutée produite		124 885	46.24	113 801	43.13
+ Subventions d'exploitation					
- Impôts, taxes et versements assimilés		3 447	1.28	2 309	0.88
- Salaires et traitements		110 655	40.97	106 968	40.54
- Charges sociales		25 650	9.50	17 976	6.81
Excédent brut d'exploitation		-14 867	-5.51	-13 452	-5.10
+ Reprises sur amortissements et provisions					
- Dotations aux amortissements sur immobilisations		569	0.21	182	0.07
- Sur immobilisations					
- Dotations aux provisions :					
- Sur actif circulant					
- Pour risques et charges					
+ Autres produits de gestion courante		12		25	0.01
- Autres charges de gestion courante		7		76	0.03
+ Transferts de charges d'exploitation		325	0.12	1 461	0.55
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)		-15 106	-5.59	-12 224	-4.63
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)					
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)					
+ Produits financiers de participation					
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances					
+ Autres intérêts et produits assimilés					
+ Reprises sur provisions financières					
+ Différences positives de change					
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
- Dotations financières aux amortissements et provisions					
- Intérêts et charges assimilées		145	0.05	221	0.08
- Différences négatives de change					
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					
Résultat courant avant impôts		-15 251	-5.65	-12 445	-4.72
+ Produits exceptionnels - De gestion		29 280	10.84	448	0.17
+ sur opérations : - En capital				65 000	24.63
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels					
- Charges exceptionnelles - De gestion		12 579	4.66	46	0.02
- sur opérations : - En capital				226 373	85.79
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
Résultat exceptionnel		16 701	6.18	-160 971	-61.00
- Participation des salariés aux résultats					
- Impôts sur les bénéfices					
Résultat net comptable		1 450	0.54	-173 417	-65.72

Capacité d'autofinancement

	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023	Variation
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	%
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-14 867	-13 452	10.52
+ Transferts de charges d'exploitation	325	1 461	-77.75
+ Autres produits d'exploitation	12	25	-53.76
- Autres charges d'exploitation	7	76	-90.75
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers			
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières	145	221	-34.63
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions financières			
+ Produits exceptionnels	29 280	65 448	-55.26
- Produits des cessions d'éléments actif		65 000	-100.00
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Charges exceptionnelles	12 579	226 419	-94.44
+ Valeur comptable des immobilisations cédées		226 373	-100.00
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions exceptionnelles			
- Participation des salariés			
- Impôts sur les bénéfices			
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	2 019	-11 862	-117.02
RÉSULTAT NET COMPTABLE	1 450	-173 417	-100.84
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	569	182	213.18
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
- Résultat sur cession des éléments actif		-161 373	-100.00
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	2 019	-11 862	-117.02

Commentaires : néant