

Société L'AFTERWORK BIER AND WINE

9 RUE COLETTE BESSON

33140 VILLENAVE D ORNON

SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

JP EXPERTISE

9 rue Colette Besson

33140 VILLENAVE D ORNON

05 56 74 86 11

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement	5 638	5 638					
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	8 000		8 000	8 000			
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	44 008	29 376	14 632	22 204	7 572	34.10		
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	4 103		4 103	4 103				
Total II	61 749	35 014	26 735	34 307	7 572	22.07		
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	3 981		3 981	7 625	3 644	47.79	
	Avances et acomptes versés sur commandes							
Créances (3)								
Clients et comptes rattachés								
Autres créances	2 237		2 237	2 026	211	10.39		
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	50		50	592	542	91.56		
Charges constatées d'avance (3)	3 443		3 443	2 967	475	16.01		
Total III	9 711		9 711	13 211	3 500	26.49		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	71 459	35 014	36 446	47 517	11 072	23.30		

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	1 000		1 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
Autres réserves							
Report à nouveau	39 554		2 448		37 106	NS	
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	5 865		37 106		31 241	84.19	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	44 419		38 554		5 865	15.21	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	51 972		61 273		9 301	15.18
	Concours bancaires courants	388		568		181	31.78
	Emprunts et dettes financières diverses	308				308	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 101		9 760		5 341	54.73
	Dettes fiscales et sociales	13 096		14 470		1 374	9.49
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	80 864		86 071		5 207	6.05
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	36 446		47 517		11 072	23.30	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

43 674

86 071

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	120 960		120 960	65 376		55 583	85.02
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET	120 960		120 960	65 376		55 583	85.02
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				36 263		36 263	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			0	1		1	97.47
Total des Produits d'exploitation (I)			120 960	101 640		19 319	19.01
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			51 704	31 745		19 959	62.87
Variation de stock (marchandises)			3 644			3 644	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 448	4 076		1 628	39.93
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			36 177	48 051		11 873	24.71
Impôts, taxes et versements assimilés			2 785	2 753		33	1.19
Salaires et traitements			14 935	32 502		17 567	54.05
Charges sociales			6 576	12 013		5 437	45.26
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 915	6 779		864	12.75
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			0	7		7	96.75
Total des Charges d'exploitation (II)			124 185	137 927		13 742	9.96
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 225	36 286		33 061	91.11
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	2 639		137		2 502	NS
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	2 639		137		2 502	NS
2. Résultat financier (V-VI)	2 639		137		2 502	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	5 865		36 423		30 558	83.90
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			683		683	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			683		683	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			683		683	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	120 960		101 640		19 319	19.01
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	126 824		138 747		11 922	8.59
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	5 865		37 106		31 241	84.19

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
FRAIS D'ETABLISSEMENT						
20100000 FRAIS D'ÉTABLISSEMENT	5 638		5 638			
28010000 AMORT. FRAIS ETABLISSEMENTS	5 638		5 638			
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	8 000		8 000			
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	8 000		8 000			
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14 632		22 204		7 572	34.10
21810000 INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENC	36 215		37 872		1 657	4.38
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	833		833			
21840000 MOBILIER	6 960		6 960			
28181000 AMORT. INSTAL. GEN. AGENC.	22 224		17 590		4 634	26.34
28182000 AMORT. MAT. DE TRANSPORT	763		596		167	28.02
28184000 AMORT. MOBILIER	6 389		5 275		1 114	21.11
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 103		4 103			
27500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉ	4 103		4 103			
Total II	26 735		34 307		7 572	22.07
MARCHANDISES	3 981		7 625		3 644	47.79
37110000 STOCK DE MARCH A 20 %	3 570		6 852		3 282	47.89
37120000 STOCK DE PRODUIT A 5.5 %	411		773		362	46.85
AUTRES CREANCES	2 237		2 026		211	10.39
40100000 FOURNISSEURS	440		344		96	27.87
40960000 FOURNISSEURS - CRÉANCES POUR E	1 010		240		770	321.10
44526900 TVA DEDUCTIBLE INTRACOM	14				14	
44566100 TVA DÉDUCTIBLE	682		1 442		760	52.68
44571100 TVA COLLECTÉE 20% DÉBITS	90				90	
DISPONIBILITES	50		592		542	91.56
51160000 ESPÈCES À ENCAISSER			331		331	100.00
53100000 CAISSE SIÈGE SOCIAL	50		262		212	80.90
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 443		2 967		475	16.01
48600000 CHARGES CONSTATES D'AVANCES	3 443		2 967		475	16.01
Total III	9 711		13 211		3 500	26.49
TOTAL GENERAL	36 446		47 517		11 072	23.30

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CAPITAL	1 000		1 000			
10100000 CAPITAL	1 000		1 000			
REPORT A NOUVEAU	39 554		2 448		37 106	NS
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	39 554		358		39 196	NS
12000000 RÉSULTAT			2 090		2 090	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	5 865		37 106		31 241	84.19
Total I	44 419		38 554		5 865	15.21
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	51 972		61 273		9 301	15.18
16400000 EMPRUNTS 18913393	27 261		33 273		6 012	18.07
16411000 PRET GARANTI PAR L'ETAT	16 711		20 000		3 289	16.45
16420000 PRET 20981676	8 000		8 000			
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	388		568		181	31.78
51150000 REMISE CB			87		87	100.00
51210000 LCL BANQUE PRINCIPALE	388		481		93	19.42
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	308				308	
45510000 COMPTE CRT ASSOCIE	308				308	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	15 101		9 760		5 341	54.73
40100000 FOURNISSEURS	15 101		9 760		5 341	54.73
DETTES FISCALES ET SOCIALES	13 096		14 470		1 374	9.49
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	2 973		1 131		1 842	162.89
43100000 URSSAF	5 056		7 514		2 458	32.71
43702000 GAN EUROCOURTAGE	408		3 240		2 832	87.40
43703000 KLESIA RETRAITE	900		1 312		413	31.43
44210000 ETAT - IMPOTS ET TAXES RECOUVR	51				51	
44527900 TVA COLLECTEE INTRACOM	14				14	
44551000 TVA A PAYER	1 983		416		1 567	376.68
44571100 TVA COLLECTÉE 20% DÉBITS			195		195	100.00
44571130 TVA COLLECTÉE 10% DÉBITS			1		1	100.00
44583000 REMBOURSEMENT DE TAXES SUR LE			60		60	100.00
44860000 Etat charges à payer	1 030				1 030	
44862000 Taxe apprentissage A PAYER	235		204		31	15.31
44863000 FORMATION CONTINUE	446		396		50	12.58
Total IV	80 864		86 071		5 207	6.05
TOTAL GENERAL	36 446		47 517		11 072	23.30

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	120 960		65 376		55 583	85.02
70710000 MARCHANDISES 20%	88 441		49 032		39 408	80.37
70720000 MARCHANDISES 10%	32 467		16 253		16 214	99.76
70730000 MARCHANDISES 5.5%	52		91		39	42.81
Chiffre d'affaires NET	120 960		65 376		55 583	85.02
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			36 263		36 263	100.00
74000000 SUBVENT. D'EXPLOITATION covid			36 263		36 263	100.00
AUTRES PRODUITS	0		1		1	97.47
75800000 PRODUIT DIVERS DE GESTION	0		1		1	97.47
Total des Produits d'exploitation	120 960		101 640		19 319	19.01
ACHATS DE MARCHANDISES	51 704		31 745		19 959	62.87
60710000 MARCHANDISE 20%	51 704		31 430		20 274	64.51
60720000 MARCHANDISE 5.5%			315		315	100.00
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	3 644				3 644	
60371000 VARIATION DE STOCK PRDT A 5.5	362				362	
60372000 VARIATION DE STOCK PRDT A 20	3 282				3 282	
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	2 448		4 076		1 628	39.93
60100000 Matières premières	2 448		4 076		1 628	39.93
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	36 177		48 051		11 873	24.71
60400000 ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS	2 700		158		2 542	NS
60611000 ELECTRICITÉ, ESSENCE, GAZ	2 944		2 102		841	40.01
60630000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE	1 586		3 818		2 232	58.46
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	65		461		396	85.97
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	17 806		21 038		3 232	15.36
61351000 LOCATION TPE JDC			372		372	100.00
61352000 LOCATION CAISSE JDC	1 554		792		762	96.23
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	1 839		1 950		111	5.69
61500000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	1 168				1 168	
61560000 MAINTENANCE	591		661		69	10.50
61600000 assurance des prêts	179				179	
61610000 ASSURANCE CONSEIL & GESTION	2 174		2 596		4 770	183.73
61611000 SPB AMP	53		53			
61620000 ASSURANCE PRET 18913393	136		262		127	48.30
62260000 HONORAIRES	1 932		798		1 134	142.11
62270000 FRAIS D'ACTES	70				70	
62300000 Frais de publicité	56				56	
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	647		682		35	5.08
62510000 FRAIS DE DÉPLACEMENTS	40		8 954		8 913	99.55
62560000 FRAIS DE MISSION			281		281	100.00
62571000 RECEPTIONS	388		300		88	29.43
62610000 FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATIONS	930		863		66	7.68
62611000 FRAIS POSTAUX			25		25	100.00
62630000 ABONNEMENT CANAL	696		610		86	14.04
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉ	1 141		140		1 002	717.21
62710000 COMMISS° SUR REMISE CB	521		266		255	96.10
62750000 ABONNEMENT LCL ACCESS	381		671		289	43.17
62810000 COTISATIONS	928		199		729	367.05

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 785		2 753		33	1.19
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	119		204		84	41.38
63330000 FORMATIONS CONTINUES CDI	82		249		167	67.03
63511000 CFE	2 584		2 300		284	12.35
SALAIRES ET TRAITEMENTS	14 935		32 502		17 567	54.05
64110000 SALAIRES	14 935		30 504		15 569	51.04
64120000 CONGES PAYES			428		428	100.00
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS			1 569		1 569	100.00
CHARGES SOCIALES	6 576		12 013		5 437	45.26
64510000 URSSAF	4 255		8 476		4 220	49.79
64520000 COTISATIONS MUTUELLES	1 418		1 537		120	7.77
64530000 CAISSES DE RETRAITES	903		1 705		802	47.03
64540000 ASSEDIC			295		295	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	5 915		6 779		864	12.75
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	5 915		6 779		864	12.75
AUTRES CHARGES	0		7		7	96.75
65800000 CHARGES DE GESTION COURANTES	0		7		7	96.75
Total des Charges d'exploitation	124 185		137 927		13 742	9.96
Résultat d'exploitation	3 225		36 286		33 061	91.11
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2 639		137		2 502	NS
66100000 INTERETS PRET 18913393	2 598		137		2 460	NS
66120000 Intérêts crédit fournisseur	42				42	
Total des Charges financières	2 639		137		2 502	NS
Résultat financier	2 639		137		2 502	NS
Résultat courant avant impôts	5 865		36 423		30 558	83.90
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION			683		683	100.00
67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR			683		683	100.00
Total des Charges exceptionnelles			683		683	100.00
Résultat exceptionnel			683		683	100.00
Total des produits	120 960		101 640		19 319	19.01
Total des charges	126 824		138 747		11 922	8.59
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	5 865		37 106		31 241	84.19