

Bilan comparatif

Actif

Rubriques	30/06/2022	% du poste	% de l'actif	30/06/2021	% du poste	% de l'actif
Capital souscrit non appelé		0%	0%		0%	0%
Immobilisations incorporelles	360 410	87%	82%	365 969	84%	81%
Immobilisations corporelles	50 351	12%	12%	68 258	16%	15%
Immobilisations financières	3 000	1%	1%	3 000	1%	1%
Actif immobilisé	413 761	100%	95%	437 227	100%	0,97
Stocks	3 528	15%	1%	2 459	18%	1%
Créances	16 828	70%	4%	1 688	12%	0%
Disponibilités	3 528	15%	1%	9 718	70%	2%
Actif circulant	23 884	100%	5%	13 864	100%	0,03
Comptes de régularisation			0%			0%
TOTAL ACTIF	437 645		100%	451 092		100%

Passif

Rubriques	30/06/2022	% du poste	% du passif	30/06/2021	% du poste	% du passif
Capital social ou individuel	5 000	-2%	1%	5 000	21%	1%
Résultat de l'exercice	(251 025)	111%	-57%	15 185	63%	3%
Autres capitaux propres	19 014	-8%	4%	3 829	16%	1%
Capitaux propres	(227 011)	100%	-52%	24 014	100%	0,05
Autres fonds propres			0%			0%
Provisions / risques et charges			0%			0%
Emprunts et dettes financières	435 804	66%	100%	353 624	83%	78%
Autres dettes	228 852	34%	52%	73 453	17%	16%
Dettes	664 656	100%	152%	427 077	100%	0,95
Comptes de régularisation passif			0%			0%
TOTAL PASSIF	437 645		100%	451 092		100%

Détail du bilan actif

Rubriques	01/07/2021	01/07/2020	Variation	
	30/06/2022	30/06/2021	Montant	%
	12	12		
Frais d'établissement	11 010	16 569	(5 559)	-33,55
201000 FRAIS ETABLISSEMENT	28 796	28 796		
280100 AMORT / FRAIS D'ETABLISSEMENT	(17 786)	(12 226)	(5 559)	-45,47
Fonds commercial	349 400	349 400		
207000 FONDS COMMERCIAL	349 400	349 400		
Installations techniques, matériels et out. industriels	36 177	48 854	(12 677)	-25,95
215000 MATERIEL	67 584	66 766	818	1,23
281500 AMORT / MATERIEL	(31 407)	(17 912)	(13 495)	-75,34
Autres immobilisations corporelles	14 174	19 403	(5 229)	-26,95
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	1 900		1 900	
218300 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	10 000	10 000		
218400 MOBILIER	22 550	22 550		
281820 AMORT / MATERIEL TRANSPORT	(619)		(619)	
281830 AMORT / MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	(6 039)	(4 039)	(2 000)	-49,52
281840 AMORT / MOBILIER	(13 618)	(9 108)	(4 510)	-49,52
Autres immobilisations financières	3 000	3 000		
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	3 000	3 000		
Actif immobilisé	413 761	437 227	(23 466)	-5,37
Stocks de matières premières et approvisionnements	3 528	2 459	1 069	43,50
311000 STOCK MATIERES PREMIERES	3 528	2 459	1 069	43,50
Avances et acomptes versés sur commandes	1 218		1 218	
4091 ACOMPTE FOURNISSEURS	1 218		1 218	
Autres créances	15 610	1 688	13 922	824,79
445620 TVA/IMMOBILISATIONS	164		164	
445660 TVA DEDUCTIBLE / ABS	10 963		10 963	
445710 TVA COLLECTEE 5.5 %	4 483	1 688	2 795	165,60
Disponibilités	3 528	9 718	(6 190)	-63,70
511300 REMISE CB	875	900	(25)	-2,80
512000 BANQUE POPULAIRE DU SUD		6 393	(6 393)	-100,00
531000 CAISSE ESPECES	2 652	2 424	229	9,43
Actif circulant & charges constatées d'avance	23 884	13 864	10 019	72,27
TOTAL GÉNÉRAL	437 645	451 092	(13 447)	-2,98

Détail du bilan passif

Rubriques	01/07/2021	01/07/2020	Variation	
	30/06/2022	30/06/2021	Montant	%
	12	12		
Capital social ou individuel	5 000	5 000		
101000 CAPITAL SOCIAL	5 000	5 000		
Réserve légale	500	500		
106100 RESERVE LEGALE	500	500		
Autres réserves	18 514	3 329	15 185	456,09
106800 AUTRES RESERVES	18 514	3 329	15 185	456,09
Résultat de l'exercice	(251 025)	15 185	(266 210)	-1 753,14
Capitaux propres	(227 011)	24 014	(251 025)	-1 045,32
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	421 372	323 624	97 748	30,20
164200 EMPRUNT BANQUE POPULAIRE	283 868	303 624	(19 756)	-6,51
164210 EMPRUNT 20 000 Ç	20 000	20 000		
164220 EMPRUNT BP 100 000 Ç	100 000		100 000	
512000 BANQUE POPULAIRE DU SUD	17 504		17 504	
Emprunts et dettes financières divers	14 432	30 000	(15 568)	-51,89
455000 C/C M. ET MME PICQUENARD	14 432	30 000	(15 568)	-51,89
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 378	4 190	42 188	1 006,88
401CRÉDITEURS401Créditeurs	46 378	4 190	42 188	1 006,88
Dettes fiscales et sociales	182 474	69 263	113 211	163,45
421000 SALAIRES NETS A PAYER	18 623	13 784	4 839	35,11
425000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	284	23	261	1 134,78
428200 DETTES - PROVISION CONGES PAYES	9 040	6 000	3 040	50,67
431000 URSSAF	104 790	35 621	69 169	194,18
437100 RETRAITE AGIRC ARRCO	15 381	3 710	11 671	314,60
437300 PREVOYANCE	4 314	1 612	2 702	167,66
438200 DETTES - COT.SOCIALES CONGES PAYES	2 151	1 430	721	50,42
438600 CAP - COTISATIONS SOCIALES	14 910		14 910	
444000 IS A PAYER		2 640	(2 640)	-100,00
445500 TVA A PAYER	2 030	1 136	894	78,70
445660 TVA DEDUCTIBLE / ABS		2 017	(2 017)	-100,00
445711 TVA COLLECTEE 10 %	7 897		7 897	
448600 CHARGES A PAYER - ETAT	3 054	1 291	1 764	136,66
Total des dettes & comptes de régularisation	664 656	427 077	237 579	55,63
TOTAL GÉNÉRAL	437 645	451 092	(13 447)	-2,98

Compte de Résultat Comparatif

Rubriques	N	N-1	Variation
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens	686 124	687 056	(932)
Production vendue de services	1 324	1 283	41
Chiffre d'affaires net	687 448	688 339	(891)
Production stockée et immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges	17 733	17 569	164
Autres produits	77		77
Produits d'exploitation	705 258	705 908	241
Achats de marchandises (et droits de douanes)			
Variations de stock de marchandises			
Achats de matières premières et autres approvisionnement	311 464	201 890	109 573
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)	(1 069)	(230)	(839)
Autres achats et charges externes	141 235	83 122	58 113
Impôts, taxes et versements assimilés	5 792	7 322	(1 530)
Salaires, traitements et charges sociales	436 065	371 712	64 353
Dotations sur immobilisations et actif circulant	26 184	22 242	3 942
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges	14		14
Charges d'exploitation	919 683	686 059	233 625
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(214 425)	19 849	(234 274)
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
Produits financiers de participation			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Produits financiers			
Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilées	36 368	2 025	34 344
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Charges financières	36 368	2 025	34 344
RÉSULTAT FINANCIER	(36 368)	(2 025)	(34 344)
Produits exceptionnels			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Produits exceptionnels			
Charges exceptionnelles	232		232
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
Charges exceptionnelles	232		232
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(232)		(232)
Participation des salariés			
Impôt sur les bénéfices		2 640	(2 640)
BÉNÉFICE OU PERTE	(251 025)	15 185	(266 210)

Détail du compte de résultat

Rubriques	01/07/2021	01/07/2020	Variation	
	30/06/2022	30/06/2021	Montant	%
	12	12		
Production vendue de biens	686 124	687 056	(932)	-,14
701055 VENTES 5.5 %	488 994	501 226	(12 232)	-2,44
701100 VENTES 10 %	197 130	185 830	11 300	6,08
Production vendue de services	1 324	1 283	41	3,21
708100 COMMISSIONS MIDI LIBRE	1 324	1 283	41	3,21
Chiffres d'affaires nets	687 448	688 339	(891)	-,13
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	17 733	17 569	164	,93
791300 RBST AGRR		3 179	(3 179)	-100,00
791400 RBST CHOMAGE PARTIEL		1 090	(1 090)	-100,00
791500 PRIME APPRENTISSAGE	12 117	8 758	3 358	38,35
791600 RETENUE AVANTAGE NATURE	5 616	4 543	1 074	23,63
Autres produits	77		77	
758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	77		77	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	705 258	705 908	(650)	-,09
Achats de matières premières et autres approvisionnements	311 464	201 890	109 573	54,27
601000 ACHATS MATIERES PREMIERES	305 749	190 771	114 978	60,27
602600 EMBALLAGES	5 715	11 120	(5 405)	-48,61
Variation de stocks de matières premières et autres approvisionnements	(1 069)	(230)	(839)	-364,75
603110 VARIATION STOCK MATIERES PREMIERES	(1 069)	(230)	(839)	-364,75
Autres achats et charges externes	141 235	83 122	58 113	69,91
606100 EAU ELECTRICITE GAZ	4 061	9 095	(5 034)	-55,35
606120 STERES BOIS	2 350	2 325	25	1,08
606150 CARBURANT	2 087		2 087	
606400 FOURNITURES DE BUREAU	813	895	(81)	-9,10
606800 FOURNITURES DIVERSES	8 668	1 917	6 752	352,28
611000 AIDE SECRETARIAT	5 862	4 100	1 762	42,97
611100 SOUS TRAITANCE GENERALE	272		272	
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	24 553	20 855	3 698	17,73
613500 LOCATION CHAMBRE FERMENTATION	6 946	3 640	3 306	90,84
613510 LOCATION ALARME-SECURITE	2 299	1 908	391	20,47
613520 LOCATION TERMINAL TPE		855	(855)	-100,00
613530 LOCATIONS DIVERSES	6 200		6 200	
613540 LOCATION PETRIN	4 516		4 516	
613560 LOCATION FOUR BOULANGER	8 489		8 489	
613570 LOCATION DISTRIBUTEUR PAINS	1 468		1 468	
614000 CHARGES LOCATIVES	210	1 800	(1 590)	-88,33
615500 ENTRETIEN ET REPARATION	7 556	1 846	5 711	309,43

Rubriques	01/07/2021	01/07/2020	Variation	
	30/06/2022	30/06/2021	Montant	%
	12	12		
616000 ASSURANCES	1 217	1 637	(420)	-25,66
616100 ASSURANCES / EMPRUNTS	3 538	1 393	2 145	153,96
622600 HONORAIRES COMPTABLES	10 988	11 139	(151)	-1,36
622700 HONORAIRES AVOCAT	2 901	2 000	901	45,05
622710 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	68		68	
623100 PUBLICITES	12 073	2 233	9 841	440,78
623800 DONS	1 170	870	300	34,48
625100 FRAIS DEPLACEMENTS	228		228	
626000 FRAIS TELECOM	2 421	2 127	294	13,83
626100 FRAIS POSTAUX	179		179	
627000 FRAIS BANCAIRES	16 561	9 884	6 677	67,55
627500 COMMISSIONS / REMISE CB	3 543	2 607	937	35,94
Impôts, taxes et versements assimilés	5 792	7 322	(1 530)	-20,90
631200 TAXE APPRENTISSAGE	911		911	
633300 FORMATION PRO CONTINUE	853	1 291	(437)	-33,90
635150 TAXE CFE	718	1 329	(611)	-45,97
637810 CSG DEDUCTIBLE M. PICQUENARD	1 490	2 242	(752)	-33,54
637811 CSG DEDUCTIBLE MME PICQUENARD	1 820	1 014	806	79,49
637820 CSG NON DEDUCTIBLE M. PICQUENARD		956	(956)	-100,00
637821 CSG NON DEDUCTIBLE MME PICQUENARD		490	(490)	-100,00
Salaires et traitements	349 901	296 530	53 371	18,00
641100 SALAIRES APPOINTEMENTS	295 764	230 727	65 036	28,19
641200 PROVISION CONGES PAYES	3 040	(4 200)	7 240	172,38
641300 AVANTAGE EN NATURE NOURRITURE		3 902	(3 902)	-100,00
641400 INDEMNITE LEGALE LICENCIEMENT	697		697	
641500 INDEMNITE RUPTURE CONVENTIONNELLE	1 200	6 100	(4 900)	-80,33
641700 PRIME INFLATION	1 200		1 200	
644100 REMUNERATION GERANCE M. PICQUENARD	21 600	42 000	(20 400)	-48,57
644200 REMUNERATION GERANCE MME PICQUENARD	26 400	18 000	8 400	46,67
Charges sociales	86 164	75 182	10 982	14,61
645000 COTISATIONS / SALAIRES	65 590	54 523	11 067	20,30
645500 CHARGES SOCIALES / CONGES PAYES	721	(610)	1 331	218,20
646000 URSSAF M. PICQUENARD	7 531	13 554	(6 023)	-44,44
646010 MUTUELLE SANTE	1 104	805	299	37,09
646020 PREVOYANCE M. PICQUENARD	380		380	
646100 URSSAF MME PICQUENARD	9 200	6 024	3 176	52,72
646200 LA MONDIALE PREVOYANCE	792		792	
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	847	887	(40)	-4,47
Amortissements des immobilisations	26 184	22 242	3 942	17,72
681100 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	26 184	22 242	3 942	17,72
Autres charges	14		14	

Rubriques	01/07/2021 30/06/2022	01/07/2020 30/06/2021	Variation	
	12	12	Montant	%
658000 CHARGES GESTION COURANTE	14		14	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	919 683	686 059	233 625	34,05
Résultat d'exploitation	(214 425)	19 849	(234 274)	-1 180,26
Intérêts et charges assimilées	36 368	2 025	34 344	1 696,32
661100 INTERETS DES EMPRUNTS	36 368	2 025	34 344	1 696,32
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	36 368	2 025	34 344	1 696,32
Résultat financier	(36 368)	(2 025)	(34 344)	-1 696,32
Résultat courant avant impôts	(250 793)	17 825	(268 618)	-1 506,99
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	232		232	
671200 PENALITES ET AMENDES NON DEDUCTIBLES	232		232	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	232		232	
Résultat exceptionnel	(232)		(232)	
Impôts sur les bénéfices		2 640	(2 640)	-100,00
TOTAL DES PRODUITS	705 258	705 908	(650)	-,09
TOTAL DES CHARGES	956 283	690 723	265 560	38,45
BÉNÉFICE OU PERTE	(251 025)	15 185	(266 210)	-1 753,14