

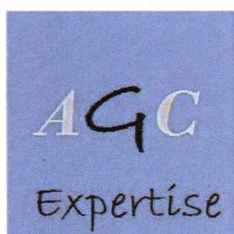
M GUILLAUMIN Eric

Le Bourg

27820 ARMENTIERES SUR AVRE

COMPTES ANNUELS

Exercice clos au : 31/12/2024



Société d'Expertise Comptable inscrite à l'Ordre de la Région Rouen-Normandie
190 rue Gustave Eiffel- Verneuil sur Avre - 27130 VERNEUIL D'AVRE ET D'ITON





M
GUILLAUMIN Eric

31/12/2024
Plaquette

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Sommaire

1 Attestation de présentation des comptes

Comptes annuels

- 2 Bilan actif
- 3 Bilan passif
- 4 Compte de résultat
- 5 Bilan actif (détail)
- 6 Bilan passif (détail)
- 7 Compte de résultat (détail)

Gestion

- 8 Soldes intermédiaires de gestion
- 9 Situation financière
- 10 Tableau de financement
- 11 Etat des capitaux restant dus
- 12 Etat détaillé économique

Déclaration et liasse fiscale

- 13 2031 Impôt sur le revenu
- 14 2031 bis
- 15 2033-A Bilan (ex.décl.)
- 16 2033-B Compte de résultat
- 17 2033-C Immob. Amort. + ou -values
- 18 2033-D Prov.amort.dérog.déf.report.



Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité Monsieur Eric GUILLAUMIN relatifs à l'exercice 01/01/2024 au 31/12/2024 qui se caractérisent par les données suivantes :

• Total du bilan :	127 902€
• Chiffre d'affaires :	170 740€
• Résultat net comptable :	26 896€

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Verneuil d'Avre et d'Iton
Le 11/06/2025

Stéphanie GAUDIN
Expert-comptable

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'S. Gaudin', is written over the printed name and title.

M

GUILLAUMIN Eric

Comptes annuels

31/12/2024

Actif		Au 31/12/2024			Au 31/12/2023
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires			
		Fonds commercial (1)	60 000	60 000	60 000
		Autres immobilisations incorporelles			
		Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	60 000	60 000	60 000
	Immobilisations corporelles	Terrains			
		Constructions			
Actif circulant		Inst. techniques, mat. out. industriels	12 477	6 091	9 063
		Autres immobilisations corporelles	20 154	10 153	13 613
		Immobilisations en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	32 631	16 245	22 677
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence			
		Autres participations			
		Créances rattachées à des participations			
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés			
Actif circulant		Prêts			
		Autres immobilisations financières	1 260	1 260	1 260
		TOTAL	1 260	1 260	1 260
	Total de l'actif immobilisé		93 891	16 245	83 937
	Stocks	Matières premières, approvisionnements	1 220		2 653
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises	17 003		17 328
		TOTAL	18 223	17 003	19 982
Actif circulant		Avances et acomptes versés sur commandes	6 800	6 800	
	Créances	Clients et comptes rattachés			
		Autres créances	14 584	14 584	20 274
		Capital souscrit et appelé, non versé			
		TOTAL	14 584	14 584	20 274
	Divers	Valeurs mobilières de placement			
		(dont actions propres :)			
		Instruments de trésorerie			
		Disponibilités	7 686	7 686	2 556
		TOTAL	7 686	7 686	2 556
Actif circulant	Charges constatées d'avance		2 961	2 961	2 774
	Total de l'actif circulant		50 255	50 255	45 587
	Frais d'émission d'emprunts à étaler				
	Primes de remboursement des emprunts				
	Écarts de conversion actif				
	TOTAL DE L'ACTIF		144 147	16 245	129 525
	Renvois :				
	(1) Dont droit au bail				
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			1 260	1 260
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Passif		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Capitaux propres	Capital (dont versé :)	-27 903	613
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	26 896	15 736
	Situation nette avant répartition	-1 006	16 349
	Subvention d'investissement	2 817	2 817
	Provisions réglementées		
Total		1 811	19 167
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	58 374	61 467
	Emprunts et dettes financières divers (3)	7 907	11 074
	Total	66 282	72 542
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 444	31 960
	Dettes fiscales et sociales	6 325	3 340
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	39	2 514
	Instruments de trésorerie		
Total		59 808	37 815
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		126 091	110 357
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		127 902	129 525
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	52 264	
	à moins d'un an	73 826	110 357
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

		France	Exportation	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	75 265		75 265	63 631
	Production vendue : - Biens	40 482		40 482	43 222
	- Services	54 992		54 992	47 104
	Chiffre d'affaires net	170 740		170 740	153 958
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				7 456
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			125	497
	Autres produits				
Total				170 865	161 911
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats			38 232	42 076
	Variation de stocks			325	-11 655
	Matières premières et autres approvisionnements Achats			28 703	39 670
	Variation de stocks			1 432	-611
	Autres achats et charges externes (3)			49 460	50 404
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 411	3 126
	Salaires et traitements				13 164
	Charges sociales			13 714	13 161
	Dotations • sur immobilisations amortissements			6 290	5 941
	d'exploitation • sur actif circulant provisions				
Autres charges	• pour risques et charges				
				6 890	1 212
Total				148 461	156 489
Résultat d'exploitation			A	22 404	5 421
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total					
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			508	646
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				508	646
Résultat financier			D	-508	-646
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)			E	21 896	4 775

		Du 01/01/2024 Au 31/12/2024 12 mois	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 000	17 004
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		857
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	5 000	17 861
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		6 900
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		6 900
Résultat exceptionnel		F 5 000	10 960
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		26 896	15 736
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2024	31/12/2023	Variation	%
Fonds commercial	60 000,00	60 000,00	0,00	
207000 Fonds commercial	60 000,00	60 000,00	0,00	
Total Immobilisations Incorporelles	60 000,00	60 000,00	0,00	
Installations techn. mat. out. industriels	12 477,20	12 477,20	0,00	
215400 Matériel industriel	12 477,20	12 477,20	0,00	
Amort. prov. inst. techn. mat. out. industr.	-6 091,83	-3 413,39	-2 678,44	-78.47
281540 Amortissement matériel	-6 091,83	-3 413,39	-2 678,44	-78.47
Autres immobilisations corporelles	20 154,72	20 154,72	0,00	
218100 Instal.gales, agenct, aménagt.div.	13 814,72	13 814,72	0,00	
218400 Mobilier	6 340,00	6 340,00	0,00	
Amort. prov. autres immob. corporelles	-10 153,42	-6 541,06	-3 612,36	-55.23
281810 Amortis. instal. gales, agenct. div	-5 398,42	-3 371,06	-2 027,36	-60.14
281840 Amortis. mobilier	-4 755,00	-3 170,00	-1 585,00	-50
Total Immobilisations corporelles	16 386,67	22 677,47	-6 290,80	-27.74
Autres immobilisations financières	1 260,00	1 260,00	0,00	
275000 Dépôts et cautionnements	1 260,00	1 260,00	0,00	
Total Immobilisations financières	1 260,00	1 260,00	0,00	
TOTAL Actif immobilisé	77 646,67	83 937,47	-6 290,80	-7.49
Matières premières, approv.	1 220,60	2 653,46	-1 432,86	-54
310000 Stocks matières premières	1 220,60	2 653,46	-1 432,86	-54
Marchandises	17 003,04	17 328,64	-325,60	-1.88
370000 Stocks de marchandises	17 003,04	17 328,64	-325,60	-1.88
Total Actif circulant - Stocks	18 223,64	19 982,10	-1 758,46	-8.8
Avances et acomptes sur commandes	6 800,00	0,00	6 800,00	NS
409100 Fournisseurs - acomptes s/commandes	6 800,00	0,00	6 800,00	NS
Autres créances	14 584,06	20 274,81	-5 690,75	-28.07
409600 Fournisseurs - emballages à rendre	809,70	740,90	68,80	9.29
445660 TVA déductible s/aut.biens et sces	0,00	162,83	-162,83	-100
445661 TVA déductible sur achats	445,91	0,00	445,91	NS
445670 Crédit de TVA à reporter	67,00	392,00	-325,00	-82.91
445671 Crédit de TVA- Régul. Bilan	381,00	1 445,00	-1 064,00	-73.63
445860 TVA sur factures non parvenues	1 133,33	231,97	901,36	388.57
467110 Jeux instantanés	3 397,26	0,00	3 397,26	NS
467111 Remboursement jeux	0,00	1 021,00	-1 021,00	-100
467121 Remboursement Loto	0,00	508,80	-508,80	-100
467140 Timbres poste	101,91	238,96	-137,05	-57.35
467160 Tabac	8 247,95	15 533,35	-7 285,40	-46.9
Total Créances	14 584,06	20 274,81	-5 690,75	-28.07

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan Actif		31/12/2024	31/12/2023	Variation	%
Disponibilités		7 686,73	2 556,85	5 129,88	200.63
511600	Chèques Vacances	0,00	110,00	-110,00	-100
512000	Banque CIC	6 073,09	1 771,39	4 301,70	242.84
530000	Caisse	1 613,64	675,46	938,18	138.89
Total Divers		7 686,73	2 556,85	5 129,88	200.63
Charges constatées d'avance		2 961,12	2 774,22	186,90	6.74
486000	Charges constatées d'avance	2 961,12	2 774,22	186,90	6.74
Total Actif circulant		50 255,55	45 587,98	4 667,57	10.24
TOTAL ACTIF		127 902,22	129 525,45	-1 623,23	-1.25

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Bilan Passif	31/12/2024	31/12/2023	Variation	%
Capital	-27 903,06	613,33	-28 516,39	NS
101300 Capital Exploitant	16 349,63	22 643,91	-6 294,28	-27.8
108100 Prélèvements exploitant	-44 252,69	-22 030,58	-22 222,11	-100.87
Résultat de l'exercice	26 896,36	15 736,30	11 160,06	70.92
Résultat de l'exercice	26 896,36	15 736,30	11 160,06	70.92
Subventions d'investissement	2 817,83	2 817,83	0,00	
131000 Subventions d'équipement	4 286,99	4 286,99	0,00	
139000 Subventions inscrites au C/R	-1 469,16	-1 469,16	0,00	
Capitaux propres	1 811,13	19 167,46	-17 356,33	-90.55
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit	58 374,29	61 467,59	-3 093,30	-5.03
164110 Emprunt 80 500 € 01/2029	49 545,47	61 404,07	-11 858,60	-19.31
164120 Emprunt 10 165 € 04/2029	8 809,64	0,00	8 809,64	NS
168840 Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	19,18	63,52	-44,34	-69.8
Emprunts et dettes financières divers	7 907,93	11 074,91	-3 166,98	-28.6
168100 Crédit stock Tabac	7 907,93	10 650,56	-2 742,63	-25.75
168110 Emprunt Verneuil Bières Boissons	0,00	424,35	-424,35	-100
Emprunts et dettes assimilées	66 282,22	72 542,50	-6 260,28	-8.63
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 444,42	31 960,13	21 484,29	67.22
401000 Fournisseurs	46 644,42	30 568,30	16 076,12	52.59
408100 Fournisseurs - fact. non parvenues	6 800,00	1 391,83	5 408,17	388.57
Dettes fiscales et sociales	6 325,39	3 340,91	2 984,48	89.33
427000 Personnel - oppositions	662,39	662,39	0,00	
437400 Caisse de prévoyance	0,00	103,52	-103,52	-100
438600 Urssaf M. Guillaumin	5 663,00	2 030,00	3 633,00	178.97
448600 Etat - autres charges à payer	0,00	545,00	-545,00	-100
Autres dettes	39,06	2 514,45	-2 475,39	-98.45
467110 Jeux instantanés	0,00	553,74	-553,74	-100
467120 Loto	0,00	1 152,30	-1 152,30	-100
467130 Monétique 0%	0,00	490,09	-490,09	-100
467132 Cartes Téléphoniques (20%)	0,00	318,32	-318,32	-100
468600 Divers - charges à payer	39,06	0,00	39,06	NS
Dettes	59 808,87	37 815,49	21 993,38	58.16
Dettes et produits constatés d'avance	126 091,09	110 357,99	15 733,10	14.26
Total du Passif	127 902,22	129 525,45	-1 623,23	-1.25

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	% C.A.	31/12/2023	% C.A.	Variation	%
Ventes de marchandises	75 265,50	44.08	63 631,17	41.33	11 634,33	18.28
707105 Boissons 5.5%	1 882,86	1.1	1 965,07	1.28	-82,21	-4.18
707110 Bar 10%	20 569,57	12.05	19 425,67	12.62	1 143,90	5.89
707120 Bar 20%	31 627,97	18.52	24 963,58	16.21	6 664,39	26.7
707220 Confiseries 20%	2 638,76	1.55	1 865,93	1.21	772,83	41.42
707310 Accessoires fumeurs	15 569,99	9.12	12 363,16	8.03	3 206,83	25.94
707320 Ventes CBD	2 730,94	1.6	2 535,55	1.65	195,39	7.71
707400 Dépôt pains	245,41	0.14	512,21	0.33	-266,80	-52.09
Production vendue (biens)	40 482,71	23.71	43 222,56	28.07	-2 739,85	-6.34
701105 Brasserie 10%	40 475,37	23.71	42 508,58	27.61	-2 033,21	-4.78
701150 Ventes viennoiseries	0,00		713,98	0.46	-713,98	-100
708800 Autres produits activités annexes	7,34		0,00		7,34	NS
Production vendue (services)	54 992,32	32.21	47 104,60	30.6	7 887,72	16.75
708000 Produits des activités annexes	0,00		28,50	0.02	-28,50	-100
708110 Commissions jeux	8 877,20	5.2	6 227,09	4.04	2 650,11	42.56
708120 Commissions Loto	7 550,64	4.42	8 524,90	5.54	-974,26	-11.43
708130 Commissions Monétiques, cartes tél.	44,88	0.03	199,06	0.13	-154,18	-77.45
708160 Commissions Tabac	38 496,20	22.55	31 838,87	20.68	6 657,33	20.91
708190 Commissions PMU	0,00		286,18	0.19	-286,18	-100
708200 Commissions Gamme Services	23,40	0.01	0,00		23,40	NS
<i>Chiffre d'affaires net</i>	<i>170 740,53</i>	<i>100</i>	<i>153 958,33</i>	<i>100</i>	<i>16 782,20</i>	<i>10.9</i>
Reprise amort. prov. et transferts de charges	0,00		7 456,09	4.84	-7 456,09	-100
791000 Transfert de charges d'exploitation	0,00		7 456,09	4.84	-7 456,09	-100
Autres produits d'exploitation	125,23	0.07	497,09	0.32	-371,86	-74.81
758000 Produits divers gestion courante	125,23	0.07	497,09	0.32	-371,86	-74.81
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>170 865,76</i>	<i>100.07</i>	<i>161 911,51</i>	<i>105.17</i>	<i>8 954,25</i>	<i>5.53</i>
Achats de marchandises	38 232,41	22.39	42 076,21	27.33	-3 843,80	-9.14
607105 Achats boissons 5.5%	5 761,65	3.37	6 272,41	4.07	-510,76	-8.14
607120 Achats boissons 20%	17 492,16	10.24	18 307,21	11.89	-815,05	-4.45
607200 Achats marchandise divers 20%	885,31	0.52	1 448,58	0.94	-563,27	-38.88
607205 Achats Confiseries 5.5%	669,27	0.39	1 313,62	0.85	-644,35	-49.05
607220 Achats confiseries	726,02	0.43	1 362,12	0.88	-636,10	-46.7
607305 Achats CBD	191,40	0.11	0,00		191,40	NS
607310 Achats articles fumeurs	11 400,13	6.68	12 968,99	8.42	-1 568,86	-12.1
607400 Achats de pains	861,02	0.5	384,16	0.25	476,86	124.13
607510 Achats viennoiseries	174,87	0.1	0,00		174,87	NS
608700 Frais accessoires s/marchandises	70,58	0.04	19,12	0.01	51,46	269.14
Variation de stocks de marchandises	325,60	0.19	-11 655,47	-7.57	11 981,07	102.79
603700 Variat. stocks marchandises	325,60	0.19	-11 655,47	-7.57	11 981,07	102.79
Achats matières et approvisionnements	28 703,02	16.81	39 670,55	25.77	-10 967,53	-27.65
601105 Achats nourriture 5.5%	27 671,82	16.21	38 486,46	25	-10 814,64	-28.1
602100 Achats de matières consommables	28,74	0.02	22,10	0.01	6,64	30.05
602600 Achats emballages	221,50	0.13	278,88	0.18	-57,38	-20.58
608100 Frais accessoires s/matières 1ers	780,96	0.46	893,93	0.58	-112,97	-12.64
609100 R.R.R.obtenus s/ach.mat.premières	0,00		-10,82	-0.01	10,82	100
Variation de stocks mat. et approv.	1 432,86	0.84	-611,93	-0.4	2 044,79	334.15
603100 Variat. stocks Mat. premières/fourn	1 432,86	0.84	-611,93	-0.4	2 044,79	334.15

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2024	% C.A.	31/12/2023	% C.A.	Variation	%
Autres achats et charges externes	49 460,11	28.97	50 404,30	32.74	-944,19	-1.87
606110 Fournitures électricité	6 651,84	3.9	6 594,32	4.28	57,52	0.87
606120 Fournitures eau	503,05	0.29	999,09	0.65	-496,04	-49.65
606130 Fournitures gaz	765,16	0.45	1 097,42	0.71	-332,26	-30.28
606150 Fournitures combustibles	1 069,74	0.63	0,00		1 069,74	NS
606300 Achats de petit équipement	632,80	0.37	3 122,66	2.03	-2 489,86	-79.74
606310 Produits entretien	1 573,53	0.92	1 542,79	1	30,74	1.99
606400 Achats fournitures administratives	368,22	0.22	869,17	0.56	-500,95	-57.64
608600 Frais accessoires s/fournitures	0,00		23,28	0.02	-23,28	-100
611000 Sous-traitance générale	0,00		2 123,00	1.38	-2 123,00	-100
613200 Locations immobilières	8 915,83	5.22	8 312,88	5.4	602,95	7.25
613500 Locations mobilières	7 644,92	4.48	4 627,92	3.01	3 017,00	65.19
613510 Locations TPE	201,00	0.12	201,00	0.13	0,00	
613530 Location caisse	887,76	0.52	526,78	0.34	360,98	68.53
613580 Abonnements (Canal, Etq express..)	1 512,49	0.89	1 800,33	1.17	-287,84	-15.99
614000 Charges locatives & copropriété	1 709,70	1	1 660,24	1.08	49,46	2.98
615200 Entretien immobilier	134,06	0.08	350,00	0.23	-215,94	-61.7
615510 Entretien du matériel technique	114,00	0.07	0,00		114,00	NS
615600 Maintenance	335,73	0.2	146,40	0.1	189,33	129.32
615700 Blanchissage	242,74	0.14	0,00		242,74	NS
616100 Assurances multirisques	2 387,70	1.4	2 158,51	1.4	229,19	10.62
616110 Assurance téléphone mobile	143,88	0.08	143,88	0.09	0,00	
616120 Assurance sur contrat location	56,60	0.03	0,00		56,60	NS
616700 Assurance biens mobiliers	143,64	0.08	152,43	0.1	-8,79	-5.77
616800 Assurance sur emprunt	911,94	0.53	908,04	0.59	3,90	0.43
618100 Documentation générale	22,53	0.01	55,18	0.04	-32,65	-59.17
618500 Frais de colloques, de séminaires	332,50	0.19	0,00		332,50	NS
622000 Rémunérations d'intermédiaires et honor	131,96	0.08	0,00		131,96	NS
622600 Honoraires	5 202,50	3.05	5 960,50	3.87	-758,00	-12.72
623400 Cadeaux à la clientèle	7,64		0,00		7,64	NS
623800 Divers (pourboires, dons courants)	0,00		50,00	0.03	-50,00	-100
624100 Transports sur achats	9,90	0.01	76,50	0.05	-66,60	-87.06
625100 Voyages et déplacements	0,00		276,40	0.18	-276,40	-100
625600 Missions	0,00		374,78	0.24	-374,78	-100
626000 Frais postaux	17,94	0.01	164,10	0.11	-146,16	-89.07
626200 Téléphone	794,46	0.47	1 260,29	0.82	-465,83	-36.96
627200 Commissions sur emprunts	165,00	0.1	0,00		165,00	NS
627700 Commissions sur lettres de crédit	75,00	0.04	0,00		75,00	NS
627800 Prestations de services bancaires	2 806,34	1.64	1 771,05	1.15	1 035,29	58.46
627810 Commissions Cartes bleues	2 226,71	1.3	2 227,72	1.45	-1,01	-0.05
627820 Frais tickets rest., Chèques Vac.	31,42	0.02	132,43	0.09	-101,01	-76.27
628100 Cotisations	183,17	0.11	58,25	0.04	124,92	214.45
628110 Cotisations professionnelles	546,71	0.32	636,96	0.41	-90,25	-14.17
Impôts, taxes et versements assimilés	3 411,00	2	3 126,23	2.03	284,77	9.11
633300 Formation continue (organisme)	158,00	0.09	219,58	0.14	-61,58	-28.04
633500 Taxe d'apprentissage (verst libér.)	11,00	0.01	83,65	0.05	-72,65	-86.85
635110 Cotisation Foncière des Entreprises	545,00	0.32	1 085,00	0.7	-540,00	-49.77
637300 CSG Dédutable	0,00		1 738,00	1.13	-1 738,00	-100
637810 CSG Dédutable	2 697,00	1.58	0,00		2 697,00	NS
Salaires et traitements	0,00		13 164,20	8.55	-13 164,20	-100
641100 Salaires appointements	0,00		11 614,38	7.54	-11 614,38	-100
641200 Congés payés	0,00		369,85	0.24	-369,85	-100
641400 Indemnités et avantages divers	0,00		525,99	0.34	-525,99	-100
641700 Avantages en nature	0,00		653,98	0.42	-653,98	-100
Charges sociales	13 714,67	8.03	13 161,43	8.55	553,24	4.2
645100 Cotisations à l'URSSAF	0,00		2 093,38	1.36	-2 093,38	-100
645320 Cotisations retraite	0,00		382,64	0.25	-382,64	-100
645330 Cotisations Prévoyance	0,00		316,75	0.21	-316,75	-100
645800 Cotisations autres organism. socx	0,00		-62,21	-0.04	62,21	100
646000 Cotisations soc. conjoint exploit	4 119,00	2.41	3 850,00	2.5	269,00	6.99
646200 Cotisations Maladie	1 584,00	0.93	88,00	0.06	1 496,00	NS

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2024	% C.A.	31/12/2023	% C.A.	Variation	%
646300	Cotisations Vieillesse	8 086,83	4.74	4 558,00	2.96	3 528,83	77.42
646400	Cotisations prévoyance facultatives	699,15	0.41	617,53	0.4	81,62	13.22
646500	Cotisations facultatives Mutuelle	1 334,56	0.78	1 231,84	0.8	102,72	8.34
647500	Médecine du travail et pharmacie	0,00		85,50	0.06	-85,50	-100
649200	Avantages en nature	-2 108,87	-1.24	0,00		-2 108,87	NS
Dot. amort. sur immobilisations		6 290,80	3.68	5 941,69	3.86	349,11	5.88
681120	Dot. amort. s/immobil. corporel.	6 290,80	3.68	5 941,69	3.86	349,11	5.88
Autres charges d'exploitation		6 890,68	4.04	1 212,42	0.79	5 678,26	468.34
651200	Redevances SACEM	569,19	0.33	405,72	0.26	163,47	40.29
651300	Redevance Licence Tabac	6 106,39	3.58	376,28	0.24	5 730,11	NS
658000	Charges diverses gestion courante	215,10	0.13	430,42	0.28	-215,32	-50.03
<i>Charges d'exploitation</i>		<i>148 461,15</i>	<i>86.95</i>	<i>156 489,63</i>	<i>101.64</i>	<i>-8 028,48</i>	<i>-5.13</i>
Résultat d'exploitation		22 404,61	13.12	5 421,88	3.52	16 982,73	313.23
Intérêts et charges assimilées		508,25	0.3	646,27	0.42	-138,02	-21.36
661160	Intérêts sur emprunts et dettes	499,62	0.29	617,10	0.4	-117,48	-19.04
661600	Intérêts bancaires	0,00		17,66	0.01	-17,66	-100
661800	Intérêts des autres dettes	0,00		11,51	0.01	-11,51	-100
661810	Intérêts des dettes commerciales	8,63	0.01	0,00		8,63	NS
<i>Charges financières</i>		<i>508,25</i>	<i>0.3</i>	<i>646,27</i>	<i>0.42</i>	<i>-138,02</i>	<i>-21.36</i>
Résultat financier		-508,25	-0.3	-646,27	-0.42	138,02	21.36
Résultat courant		21 896,36	12.82	4 775,61	3.1	17 120,75	358.5
Produits exceptionnels op. gestion		5 000,00	2.93	17 004,24	11.04	-12 004,24	-70.6
771800	Autres produits except. de gestion	5 000,00	2.93	17 004,24	11.04	-12 004,24	-70.6
Produits exceptionnels op. capital		0,00		857,40	0.56	-857,40	-100
777000	Quote-part des subventions virées	0,00		857,40	0.56	-857,40	-100
Produits exceptionnels		5 000,00	2.93	17 861,64	11.6	-12 861,64	-72.01
Charges exceptionnelles op. gestion		0,00		6 900,95	4.48	-6 900,95	-100
671800	Autres charges except. de gestion	0,00		6 900,95	4.48	-6 900,95	-100
Charges exceptionnelles		0,00		6 900,95	4.48	-6 900,95	-100
Résultat exceptionnel		5 000,00	2.93	10 960,69	7.12	-5 960,69	-54.38
Bénéfice ou perte		26 896,36	15.75	15 736,30	10.22	11 160,06	70.92

M

GUILLAUMIN Eric

Gestion

31/12/2024

01/01/2024	31/12/2024	Périodes	01/01/2023	31/12/2023	Variations	
	12 mois	Durées	12 mois			
100 %	171	Chiffre d'affaires H.T.	154	100 %	17	
Ventes de Mises H.T. 100 %			Ventes de Mises H.T. 100 %			
75	95	Production vendue H.T.	90	64		
-39 48,8	- Coût des Mises vendues % Marge Cciale	± Variation des stocks de production + Production immobilisée	- Coût des Mises vendues % Marge Cciale	-30 52,2		
37	+	95	Production de l'exercice	90	+	33
=			=			
	132		124			
%	-80	- Consommations en provenance des tiers ⁽¹⁾	-82 %			
100,0	53	Valeur ajoutée	42	100,0	11	
		+ Subventions d'exploitation -3 - Impôts et taxes -14 - Charges de personnel	-3 -26			
67,4	35	Excédent brut d'exploitation	12	29,1	23	
	-7 5	± Autres produits et charges de gestion courante ± Produits et charges de gestion exceptionnels - Dotations / + reprises de provisions à caractère de charges	-1 10			
64,1	34	Excédent brut d'exploitation corrigé	21	51,7	12	
	-1	± Coût - produit net de financement - Impôt sur les bénéfices - Participation	-1			
63,1	33	Capacité d'autofinancement	21	50,1	12	
	-6	± Résultat sur cession d'éléments d'actif - Dotations aux amortissements et provisions classées en fonds de roulement (+ Reprises)	-5			
51,1	27	Résultat net	16	37,9	11	
		Crédit-bail reclassé Total dont frais financiers dont amortissements				

(1) Sauf crédit-bail.

Biens (Emplois)		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Financements (Ressources)		Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Actifs stables	Immobilisations corporelles	16	23	Financements stables	Fonds propres (associés compris)	2	19
	Participations et créances rattachées				Capital et réserves	-28	1
	Autres immobilisations financières	1	1		- Non valeurs		
	Titres de placement				Plus ou moins-values latentes		
	Autres immobilisations	60	60		Résultat de l'exercice (+ ou -)	27	16
					Subventions (nettes)	3	3
					Provisions pour pertes et charges		
TOTAL BIENS STABLES (II)		78	84	TOTAL FINANCEMENTS STABLES (I)		68	92
Fonds de roulement négatif (II-I)		10		Fonds de roulement (I-II)			8
Biens circulants Cycle d'exploitation	Stocks	18	20	Financements Cycle d'exploitation	Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	53	32
	Clients et comptes rattachés				Autres dettes d'exploitation	6	3
	Autres valeurs	13	6				
	TOTAL BIENS CIRCULANTS (IV)	31	26		TOTAL FINANCEMENTS D'EXPLOITATION (III)	60	35
Besoin en fonds de roulement (IV-III)				Excédent de financement d'exploitation (III-IV)		29	10
Liquidités et assimilés	Comptes à terme			Financements à court terme	Impôt sur les sociétés		
	Impôt sur les sociétés				Crédits d'escompte		
	Liquidités	8	3		Dettes différées		
	Divers	12	17		Fournisseurs d'immobilisations		
					Découverts bancaires		
TOTAL LIQUIDITÉS (VI)		19	20	TOTAL FINANCEMENTS À COURT TERME (V)		0	3
Trésorerie positive (VI-V)		19	17	Trésorerie négative (V-VI)			
Total des biens à financer (II+IV+VI)		128	130	Total des financements (I+III+V)		128	130

Situation au 31/12/2023		Fonds de roulement		Besoin en fonds de roulement Excédent de financement d'exploitation		Trésorerie
		8		EFE	10	17
Opérations de l'exercice		Emplois	Ressources	Variations		Variations
				des biens	des financements	
Exploitation	Excédent brut d'exploitation (1)		34			
	Variations des :					
	Stocks			-2		
	Clients et comptes rattachés			7		
	Fournisseurs d'exploit. et comptes rattachés				21	
	Autres dettes d'exploitation				3	
		34		-19		53
Répartition	Coût ou produit net de financement	1				
	Impôt sur les bénéfices					
	Participation					
	CAF 33					
	Distribution / Prélèvements					
	AF 33					
		-1				-1
Investissement	Investissements : non financiers					
	financiers					
	Désinvestissements : non financiers					
	financiers					
Financement	Apports en capital		-44			
	Emprunts souscrits		10			
	Remboursement capital					
	Remboursement emprunts	13				
	Autres financements	3				
		-50				-50
Situation au 31/12/2024		FDR	-10	- EFE	29	= 19

(1) EBE corrigé

[illegible]



M
GUILLAUMIN Eric

31/12/2024

Etat détaillé économique

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Ref.	Description	Acquis	Du	Taux	Val. Acq.	Antérieur	Dotation	Cumul	VNC	
207000 - FONDS COMMERCIAL										
69	Fonds de commerce	01/01/22		0%	60 000,00				60 000,00	
Total 207000					60 000,00				60 000,00	
215400 - MATÉRIEL INDUSTRIEL										
45	Hotte	01/01/22	48	25%	L	480,00	240,00	120,00	360,00	120,00
46	Table inox	01/01/22	48	25%	L	20,00	10,00	5,00	15,00	5,00
47	Friteuse bac	01/01/22	48	25%	L	120,00	60,00	30,00	90,00	30,00
48	Plancha	01/01/22	48	25%	L	120,00	60,00	30,00	90,00	30,00
49	Piano 4 feux	01/01/22	48	25%	L	280,00	140,00	70,00	210,00	70,00
50	Four Métro	01/01/22	48	25%	L	120,00	60,00	30,00	90,00	30,00
51	Meuble de rangement inox	01/01/22	48	25%	L	20,00	10,00	5,00	15,00	5,00
52	Etagère inox	01/01/22	48	25%	L	20,00	10,00	5,00	15,00	5,00
53	Micro-onde	01/01/22	48	25%	L	120,00	60,00	30,00	90,00	30,00
54	Saladette	01/01/22	48	25%	L	240,00	120,00	60,00	180,00	60,00
55	Tour / marbre inox	01/01/22	48	25%	L	20,00	10,00	5,00	15,00	5,00
56	Desserte inox	01/01/22	48	25%	L	20,00	10,00	5,00	15,00	5,00
57	Lave-main inox	01/01/22	48	25%	L	20,00	10,00	5,00	15,00	5,00
58	Chambre froide (2portes)+moteur	01/01/22	48	25%	L	1 560,00	780,00	390,00	1 170,00	390,00
59	Ensemble plonge (évier,bac,égouttoi	01/01/22	48	25%	L	20,00	10,00	5,00	15,00	5,00
60	Lave-vaisselle	01/01/22	48	25%	L	120,00	60,00	30,00	90,00	30,00
61	Etagère de rangement plastique	01/01/22	48	25%	L	20,00	10,00	5,00	15,00	5,00
62	Etagère de rangement inox	01/01/22	48	25%	L	20,00	10,00	5,00	15,00	5,00
63	Porte manteau	01/01/22	48	25%	L	20,00	10,00	5,00	15,00	5,00
64	Congélateur	01/01/22	48	25%	L	120,00	60,00	30,00	90,00	30,00
65	Ensemble de rangement bois (étagère	01/01/22	48	25%	L	20,00	10,00	5,00	15,00	5,00
66	Vestiaire	01/01/22	48	25%	L	20,00	10,00	5,00	15,00	5,00
67	Antenne	01/01/22	48	25%	L	20,00	10,00	5,00	15,00	5,00
68	Congélateur bahut	01/01/22	48	25%	L	120,00	60,00	30,00	90,00	30,00
72	Lave vaisselle	06/10/22	60	20%	L	1 365,00	337,46	273,00	610,46	754,54
73	Congélateur	06/10/22	60	20%	L	545,00	134,74	109,00	243,74	301,26



M
GUILLAUMIN Eric

31/12/2024

Etat détaillé économique

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Ref.	Description	Acquis	Du	Taux	Val. Acq.	Antérieur	Dotation	Cumul	VNC
74	Desserte 4 tiroirs	06/10/22	60	20%	955,00	236,10	191,00	427,10	527,90
75	Table préparation réfrigérée	06/10/22	60	20%	715,00	176,76	143,00	319,76	395,24
78	Armoires réfrigérées (2)	01/03/23	60	20%	3 040,00	506,67	608,00	1 114,67	1 925,33
79	Vitrine réfrigérée	25/05/23	60	20%	914,10	109,69	182,82	292,51	621,59
80	Lave-verres	06/09/23	60	20%	790,00	50,47	158,00	208,47	581,53
81	Machine à glaçons	06/09/23	60	20%	493,10	31,50	98,62	130,12	362,98
Total 215400					12 477,20	3 413,39	2 678,44	6 091,83	6 385,37
218100 - INSTAL.GALES, AGENCT, AMÉNAGT.DIV.									
1	Ensemble travaux peinture	01/01/22	84	14.29%	2 360,00	674,28	337,14	1 011,42	1 348,58
2	Ensemble enseigne(potence,carotte	01/01/22	84	14.29%	480,00	137,14	68,57	205,71	274,29
3	Système de vidéosurveillance (3ca	01/01/22	84	14.29%	120,00	34,28	17,14	51,42	68,58
4	Extincteurs	01/01/22	84	14.29%	480,00	137,14	68,57	205,71	274,29
5	Ensemble blindage (fenêtre et por	01/01/22	84	14.29%	960,00	274,28	137,14	411,42	548,58
6	Rideaux métallique	01/01/22	84	14.29%	480,00	137,14	68,57	205,71	274,29
41	Vasque	01/01/22	84	14.29%	40,00	11,42	5,71	17,13	22,87
42	Kit sanitaire(poubelle, distributeu	01/01/22	84	14.29%	40,00	11,42	5,71	17,13	22,87
43	Miroir	01/01/22	84	14.29%	20,00	5,72	2,86	8,58	11,42
44	Meuble (placard) de rangement en	01/01/22	84	14.29%	20,00	5,72	2,86	8,58	11,42
70	Alarme anti intrusion	30/03/22	60	20%	2 267,30	794,81	453,46	1 248,27	1 019,03
71	Videosurveillance	30/04/22	60	20%	2 048,92	684,11	409,78	1 093,89	955,03
76	Linéaire tabac	20/12/22	120	10%	4 498,50	453,60	449,85	913,45	3 585,05
Total 218100					13 814,72	3 371,06	2 027,36	5 398,42	8 416,30
218400 - MOBILIER									
7	Casquette de bar	01/01/22	48	25%	480,00	240,00	120,00	360,00	120,00
8	Comptoir	01/01/22	48	25%	480,00	240,00	120,00	360,00	120,00
9	Arrière bar réfrigéré 4 portes fr	01/01/22	48	25%	1 080,00	540,00	270,00	810,00	270,00
10	Lot d'étagère	01/01/22	48	25%	20,00	10,00	5,00	15,00	5,00
11	Ensemble / kit cafetière	01/01/22	48	25%	20,00	10,00	5,00	15,00	5,00
12	Lot de verre publicitaires	01/01/22	48	25%	20,00	10,00	5,00	15,00	5,00
13	Table aluminium	01/01/22	48	25%	120,00	60,00	30,00	90,00	30,00



M
GUILLAUMIN Eric

31/12/2024

Etat détaillé économique

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Ref.	Description	Acquis	Du	Taux	Val. Acq.	Antérieur	Dotation	Cumul	VNC
14	Chaise aluminium	01/01/22	48	25%	240,00	120,00	60,00	180,00	60,00
15	Table-banc (extérieur)	01/01/22	48	25%	40,00	20,00	10,00	30,00	10,00
16	Tables rondes	01/01/22	48	25%	40,00	20,00	10,00	30,00	10,00
17	Chaises de bar	01/01/22	48	25%	60,00	30,00	15,00	45,00	15,00
18	Machine à café 2 groupes	01/01/22	48	25%	480,00	240,00	120,00	360,00	120,00
19	Machine à glaçons	01/01/22	48	25%	120,00	60,00	30,00	90,00	30,00
20	Meuble pmu	01/01/22	48	25%	480,00	240,00	120,00	360,00	120,00
21	Vitrine présentoir	01/01/22	48	25%	40,00	20,00	10,00	30,00	10,00
22	Vitrine vitrée réfrigérée	01/01/22	48	25%	100,00	50,00	25,00	75,00	25,00
23	Téléviseur écran plat SAMSUNG	01/01/22	48	25%	120,00	60,00	30,00	90,00	30,00
24	Linéaire tabac	01/01/22	48	25%	480,00	240,00	120,00	360,00	120,00
25	Lave-verre Krups	01/01/22	48	25%	120,00	60,00	30,00	90,00	30,00
26	Ensemble de décoration (pendule, a	01/01/22	48	25%	20,00	10,00	5,00	15,00	5,00
27	Meuble desserte (dont 1 susendu)	01/01/22	48	25%	60,00	30,00	15,00	45,00	15,00
28	Lot de couverts	01/01/22	48	25%	20,00	10,00	5,00	15,00	5,00
29	Lot de vaisselle de service (kit	01/01/22	48	25%	20,00	10,00	5,00	15,00	5,00
30	Tour froid (saladette,marbre,frigo)	01/01/22	48	25%	240,00	120,00	60,00	180,00	60,00
31	Table en bois carrée de 4 pers	01/01/22	48	25%	140,00	70,00	35,00	105,00	35,00
32	Chaise bois	01/01/22	48	25%	560,00	280,00	140,00	420,00	140,00
33	Téléviseur écran plat SAMSUNG	01/01/22	48	25%	120,00	60,00	30,00	90,00	30,00
34	Miroir personnalisé	01/01/22	48	25%	120,00	60,00	30,00	90,00	30,00
35	Ensemble de décoration (plv,appli	01/01/22	48	25%	20,00	10,00	5,00	15,00	5,00
36	Perroquet (porte manteau)	01/01/22	48	25%	20,00	10,00	5,00	15,00	5,00
37	Table de 2 personnes	01/01/22	48	25%	140,00	70,00	35,00	105,00	35,00
38	Chaises bois	01/01/22	48	25%	280,00	140,00	70,00	210,00	70,00
39	Chaise bébé	01/01/22	48	25%	20,00	10,00	5,00	15,00	5,00
40	Ensemble mobilier (4 tables+6 chai	01/01/22	48	25%	20,00	10,00	5,00	15,00	5,00
Total 218400					6 340,00	3 170,00	1 585,00	4 755,00	1 585,00
275000 - DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS									
77	Dépôt garantie local	01/01/22		0%	1 260,00				1 260,00

Etat détaillé économique

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 (Bilan)

Ref.	Description	Acquis	Du	Taux	Val. Acq.	Antérieur	Dotation	Cumul	VNC
Total 275000					1 260,00				1 260,00
TOTAL GÉNÉRAL À LA CLÔTURE									
					93 891,92	9 954,45	6 290,80	16 245,25	77 646,67