

Bilan & Compte de résultat

Exercice
du

01/01/2022

au

31/12/2022

SARL COULON MOYSSET
LA BOHEME
BAR - RESTAURANT
PLACE PIERRE CUSSAC
12630 AGEN D AVEYRON

BILAN AU 31/12/2022

	Brut	Amort.	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE					
FRAIS D'ETABLISSEMENT					
FRAIS DE RECHERCHES ET DEVELOPP.					
BREVETS, LICENCES, MARQUES					
DROIT AU BAIL					
FONDS DE COMMERCE	60 000.00		60 000.00	60 000.00	60 000.00
AUTRES IMMO.INCORPORELLES					
AVANCES&ACOMPTES S/IMMO.INCORP.	60 000.00		60 000.00	60 000.00	60 000.00
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
TERRAINS					
BATIMENTS					
MATERIELS & OUTILLAGES INDUSTR.	7 013.00	5 496.62	1 516.38	3 206.80	4 147.19
AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS, INST.	570.00	395.72	174.28	288.59	422.34
MATERIEL DE TRANSPORT					
MATERIEL DE BUREAU	249.17	249.17		64.13	147.19
MOBILIER DE BUREAU	10 122.56	5 326.32	4 796.24	6 466.56	8 136.88
EMBALLAGES RECUP. & DIVERS					
IMMO.CORPORELLES EN COURS					
AVANCES & ACOMPTES S/IMMO.CORPO.	17 954.73	11 467.83	6 486.90	10 026.08	12 853.60
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
TITRES DE PARTICIPATION	7.00		7.00	7.00	7.00
CREANCES RATTACHEES A DES					
TITRES IMMOBILISES					
AUTRES PRETS					
DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	1 150.00		1 150.00	1 150.00	1 150.00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 157.00		1 157.00	1 157.00	1 157.00
ACTIF IMMOBILISE	79 111.73	11 467.83	67 643.90	71 183.08	74 010.60
STOCK MATIERE	990.85		990.85	1 817.95	1 149.87
EN COURS DE PRODUCTION					
STOCK PRODUITS FINIS					
STOCK DE MARCHANDISES					
STOCK & EN COURS	990.85		990.85	1 817.95	1 149.87
FOURNISSEURS (AVANCES&ACOMPTES)	561.23		561.23	570.63	723.77
CLIENTS	1 162.00		1 162.00	5 606.59	
CLIENTS DOUTEUX					
PERSONNEL (AVANCES & ACOMPTES)					
ORGANISMES SOCIAUX (A RECEVOIR)					
ETAT TVA A RECUPERER	1 427.66		1 427.66	416.68	848.15
ETAT TVA A RECEVOIR	188.51		188.51	69.08	87.01
ETAT IMPOTS & TAXES					10 000.00
GROUPES ET ASSOCIES					
AUTRES DEBITEURS				332.93	
COMPTE D'ATTENTE					
VALEURS REALISABLES	3 339.40		3 339.40	6 995.91	11 658.93
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENTS					
BANQUES				7 394.37	5 634.42
CHEQUES POSTAUX					
CAISSE	2 211.53		2 211.53	1 018.32	199.00
INTERETS COURUS A RECEVOIR					
VIREMENTS INTERNES					
VALEURS DISPONIBLES	2 211.53		2 211.53	8 412.69	5 833.42
ACTIF CIRCULANT	6 541.78		6 541.78	17 226.55	18 642.22
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 583.69		1 583.69	1 865.74	771.40
CHARGES A REPARTIR					
REGULARISATION ACTIF	1 583.69		1 583.69	1 865.74	771.40
ECART DE CONVERSION ACTIF					
TOTAL ACTIF	87 237.20	11 467.83	75 769.37	90 275.37	93 424.22

BILAN AU 31/12/2022

	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAL	16 000.00	16 000.00	16 000.00
ECARTS DE REEVALUATION			
RESERVE LEGALE	1 600.00	1 600.00	
AUTRES RESERVES	22 238.15	12 215.50	
COMPTE DE L'EXPLOITANT			
REPORT A NOUVEAU			
RESULTAT DE L'EXERCICE	-28 645.89	10 022.65	13 815.50
SITUATION NETTE	11 192.26	39 838.15	29 815.50
SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS			
SUBVENTIONS INSCRITES AU COMPTE DE RESUL			
SUBVENTIONS NETTES			
PROVISIONS REGLEMENTEES			
CAPITAUX PROPRES	11 192.26	39 838.15	29 815.50
PROVISIONS POUR RISQUES			
PROVISIONS POUR CHARGES			
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES			
EMPRUNTS BANCAIRES A PLUS D'UN AN	17 096.50	25 284.12	39 717.80
EMPRUNTS BANCAIRES A MOINS D'UN AN	20 852.77	14 433.68	14 308.75
EMPRUNTS PARTICIPATIFS A PLUS D'UN AN			
EMPRUNTS PARTICIPATIFS A MOINS D'UN AN			
DEPOTS & CAUTIONNEMENTS RECUS			
AUTRES EMPRUNTS A PLUS D'UN AN			
AUTRES EMPRUNTS A MOINS D'UN AN			
RENTES VIAGERES CAPITALISEES			
DETTES A LONG & MOYEN TERME	37 949.27	39 717.80	54 026.55
EMPRUNTS DE TRESORERIE A PLUS D'UN AN			
EMPRUNTS DE TRESORERIE A MOINS D'UN AN			
CLIENTS (EFFETS A L'ESCOMPTE)			
COMPTES COURANTS CREDITEURS	1 403.00		
INTERETS COURUS	315.79	40.92	54.10
DETTES A COURT TERME	1 718.79	40.92	54.10
FOURNISSEURS BIENS ET SERVICES	11 624.02	6 393.93	5 488.94
FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS			
CLIENTS (AVANCES & ACOMPTES)			
PERSONNEL		2 040.00	1 200.00
ORGANISMES SOCIAUX			
ETAT TVA A PAYER	3 649.00	1 235.00	830.31
ETAT IMPOTS A PAYER			
ASSOCIES COMPTES PRINCIPAUX	9 636.03	1 009.57	2 008.82
AUTRES CREDITEURS			
COMPTE D'ATTENTE			
VIREMENTS INTERNES			
AUTRES DETTES	24 909.05	10 678.50	9 528.07
DETTES	64 577.11	50 437.22	63 608.72
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			
REGULARISATION PASSIF			
ECART DE CONVERSION PASSIF			
TOTAL PASSIF	75 769.37	90 275.37	93 424.22

COMPTES DE RESULTAT AU 31/12/2022

	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022			Du 01/01/2021 Au 31/12/2021			Du 31/07/2019 Au 31/12/2020	
		%	I		%	I		%
PRODUCTION VENDUE	86 901.27	100.00	1.70	51 230.96	100.00	0.53	97 144.80	100.00
VARIATION DES EN COURS DE PRODUCTION								
PRODUCTION IMMOBILISEE								
VOLUME DE PRODUCTION	86 901.27	100.00	1.70	51 230.96	100.00	0.53	97 144.80	100.00
ACHATS DE MATIERES & FOURNITURES	-29 566.22	-34.02	1.09	-27 196.75	-53.09	0.53	-50 973.93	-52.47
VARIATION DU STOCK DE MATIERES & FOURNIT	-827.10	-0.95	-1.2	668.08	1.30	0.58	1 149.87	1.18
ACHATS CONSOMMES DE MATIERES	-30 393.32	-34.97	1.15	-26 528.67	-51.78	0.53	-49 824.06	-51.29
MARGE DE PRODUCTION	56 507.95	65.03	2.29	24 702.29	48.22	0.52	47 320.74	48.71
VENTES DE MARCHANDISES								
ACHATS DE MARCHANDISES								
VARIATION DU STOCK DE MARCHANDISES								
ACHATS REVENDUS								
MARGE COMMERCIALE								
AUTRES PRODUITS								
VOLUME D'ACTIVITE	86 901.27	100.00	1.70	51 230.96	100.00	0.53	97 144.80	100.00
ACHATS CONSOMMES	-30 393.32	-34.97	1.15	-26 528.67	-51.78	0.53	-49 824.06	-51.29
MARGE BRUTE	56 507.95	65.03	2.29	24 702.29	48.22	0.52	47 320.74	48.71
ACHATS DE MATIERES & FOURNITURES NON STO	-9 009.41	-10.37	1.11	-8 101.36	-15.81	0.81	-9 968.91	-10.26
FRAIS ACCESSOIRES D'ACHATS	-155.91	-0.18	1.25	-124.32	-0.24	0.94	-132.22	-0.14
ACHATS NON STOCKES	-9 165.32	-10.55	1.11	-8 225.68	-16.06	0.81	-10 101.13	-10.40
SERVICES EXTERIEURS	-11 517.07	-13.25	1.02	-11 292.50	-22.04	1.02	-11 108.49	-11.43
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	-8 650.66	-9.95	1.29	-6 684.10	-13.05	0.53	-12 503.11	-12.87
TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION			0.00	355.17	0.69			
VALEUR AJOUTEE	27 174.90	31.27	-23	-1144.82	-2.23	-0.1	13 608.01	14.01
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			0.00	48 690.00	95.04	1.65	29 472.00	30.34
TRANSFERT DE CHARGES IMPOTS								
IMPOTS & TAXES	-351.00	-0.40	0.96	-367.00	-0.72	0.22	-1 682.40	-1.73
SALAIRES								
CHARGES SUR SALAIRES	-33.25	-0.04	0.09	-362.33	-0.71			
CHARGES PERSONNELLES DE L'EXPLOITANT	-23 284.34	-26.79	2.46	-9 469.42	-18.48	3.68	-2 576.00	-2.65
REMUNERATIONS DES GERANTS	-26 400.00	-30.38	1.24	-21 240.00	-41.46	1.18	-18 000.00	-18.53
CHARGES DE PERSONNEL	-49 717.59	-57.21	1.60	-31 071.75	-60.65	1.51	-20 576.00	-21.18
TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL								
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-22 893.69	-26.34	-1.4	16 106.43	31.44	0.77	20 821.61	21.43
AUTRES PRODUITS DE GESTION	1.84		3.83	0.48		0.16	2.97	
REPRISES SUR PROVISIONS D'EXPLOITATION								
DOTATIONS AUX AMORT.&PROVISIONS D'EXPLOI	-3 539.18	-4.07	0.93	-3 800.36	-7.42	0.90	-4 210.13	-4.33
AUTRES CHARGES DE GESTION	-813.65	-0.94	46.1	-17.62	-0.03	0.02	-1 001.02	-1.03
RESULTAT D'EXPLOITATION	-27 244.68	-31.35	-2.2	12 288.93	23.99	0.79	15 613.43	16.07
PRODUITS FINANCIERS						0.00	0.41	
REPRISES SUR PROVISIONS FINANCIERES								
CHARGES FINANCIERES	-1 401.21	-1.61	0.81	-1 723.72	-3.36	1.08	-1 598.78	-1.65
DOTATIONS AUX AMORT. & PROVISIONS FINANCIERES								
RESULTAT COURANT	-28 645.89	-32.96	-2.7	10 565.21	20.62	0.75	14 015.06	14.43
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
REPRISES SUR PROVISIONS EXCEPTIONNELLES								
CHARGES EXCEPTIONNELLES			0.00	-24.40	-0.05	0.12	-199.56	-0.21
DOTATIONS AUX AMORT.& PROVISIONS EXCEPTI								
V.C.N. DES ELEMENTS D'ACTIF CEDES			0.00	-518.16	-1.01			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			0.0	-542.56	-1.06	2.72	-199.56	-0.21
PARTICIPATION DES SALAIRES AU RESULTAT								
IMPOTS SUR LES BENEFICES								
RESULTAT NET	-28 645.89	-32.96	-2.9	10 022.65	19.56	0.73	13 815.50	14.22

Détail des Comptes d'Actif en Euros

	(12 mois) au 31/12/2022	%	(12 mois) au 31/12/2021	%	VARIATION	I
207 00 000 FONDS DE COMMERCE	60 000.00	79.19	60 000.00	66.46		1.00
IMMO. INCORPORELLES	60 000.00	79.19	60 000.00	66.46		1.00
215 40 000 MATERIEL ET OUTILLAGE	7 013.00	9.26	7 013.00	7.77		1.00
218 10 000 A.A.I. DIVERS	570.00	0.75	570.00	0.63		1.00
218 30 000 MATERIEL DE BUREAU	249.17	0.33	249.17	0.28		1.00
218 40 000 MOBILIER	10 122.56	13.36	10 122.56	11.21		1.00
IMMO. CORPORELLES	17 954.73	23.70	17 954.73	19.89		1.00
261 80 000 AUTRES TITRES DE PARTICIP	7.00	0.01	7.00	0.01		1.00
PARTICIPATIONS	7.00	0.01	7.00	0.01		1.00
275 00 000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	1 150.00	1.52	1 150.00	1.27		1.00
AUTRES IMMO. FINANCIERES	1 150.00	1.52	1 150.00	1.27		1.00
281 54 000 AMORT. MATERIEL & OUTILL.	-5 496.62	-7.25	-3 806.20	-4.22	-1 690.42	1.44
281 81 000 AMORT. A.A.I. DIVERS	-395.72	-0.52	-281.41	-0.31	-114.31	1.41
281 83 000 AMORT. MATERIEL DE BUREAU	-249.17	-0.33	-185.04	-0.21	-64.13	1.35
281 84 000 AMORT. MOBILIER	-5 326.32	-7.03	-3 656.00	-4.05	-1 670.32	1.46
AMORT. S/ IMMOBILISATIONS	-11 467.83	-15.14	-7 928.65	-8.78	-3 539.18	1.45
COMPTES D'IMMOBILISATIONS	67 643.90	89.28	71 183.08	78.85	-3 539.18	0.95
311 00 000 STOCK MATIERES PREMIERES	954.38	1.26	1 817.95	2.01	-863.57	0.52
MATIERES PREMIERES	954.38	1.26	1 817.95	2.01	-863.57	0.52
322 00 000 STOCK DE FOURNIT.CONSUMM.	36.47	0.05			36.47	
AUTRES APPROVISIONNEMENTS	36.47	0.05			36.47	
COMPTES STOCKS & EN COURS	990.85	1.31	1 817.95	2.01	-827.10	0.55
409 00 000 F/SSEURS DEBITEURS	561.23	0.74	570.63	0.63	-9.40	0.98
F/SSEURS DEBITEURS	561.23	0.74	570.63	0.63	-9.40	0.98
FOURNISSEURS	561.23	0.74	570.63	0.63	-9.40	0.98
411 00 000 CLTS VENTES BIENS & SERV.	1 162.00	1.53	5 606.59	6.21	-4 444.59	0.21
CLTS VENTES BIENS & SERV.	1 162.00	1.53	5 606.59	6.21	-4 444.59	0.21
CLIENTS	1 162.00	1.53	5 606.59	6.21	-4 444.59	0.21
445 66 300 TVA SUR FRAIS	1 427.66	1.88	416.68	0.46	1 010.98	3.43
445 71 200 TVA ENCAISSEE	116.50	0.15			116.50	
445 86 000 TVA S/FACT.NON PARVENUES	72.01	0.10	69.08	0.08	2.93	1.04
ETAT	1 616.17	2.13	485.76	0.54	1 130.41	3.33
467 00 000 AUTRES CPTS DEBIT/CREDIT			332.93	0.37	-332.93	
DEBITEURS ET CREDITEURS			332.93	0.37	-332.93	
486 00 000 CHARGES CONSTATEES D'AVAN	1 583.69	2.09	1 865.74	2.07	-282.05	0.85
COMPTES DE REGULARISATION	1 583.69	2.09	1 865.74	2.07	-282.05	0.85
COMPTES DE TIERS	4 923.09	6.50	8 861.65	9.82	-3 938.56	0.56
512 35 001 CREDIT MUTUEL N°1			7 394.37	8.19	-7 394.37	
BANQUES			7 394.37	8.19	-7 394.37	
BANQUES			7 394.37	8.19	-7 394.37	
531 10 001 CAISSE N°1	2 211.53	2.92	1 018.32	1.13	1 193.21	2.17
CAISSES	2 211.53	2.92	1 018.32	1.13	1 193.21	2.17
COMPTES FINANCIERS	2 211.53	2.92	8 412.69	9.32	-6 201.16	0.26
TOTAL DES COMPTES D'ACTIF						

Détail des Comptes de Passif en Euros

Comptes de Passif		(12 mois) au 31/12/2022	%	(12 mois) au 31/12/2021	%	VARIATION	I
101 30 000	CAPITAL SOUSC.APELE VERS	16 000.00	21.12	16 000.00	17.72		1.00
	CAPITAL	16 000.00	21.12	16 000.00	17.72		1.00
106 11 000	RESERVE LEGALE	1 600.00	2.11	1 600.00	1.77		1.00
106 80 000	AUTRES RESERVES	22 238.15	29.35	12 215.50	13.53	10 022.65	1.82
	RESERVES	23 838.15	31.46	13 815.50	15.30	10 022.65	1.73
	CAPITAL ET RESERVES	39 838.15	52.58	29 815.50	33.03	10 022.65	1.34
120 00 000	BENEFICE DE L'EXERCICE			10 022.65	11.10	-10 022.65	
129 00 000	PERTE DE L'EXERCICE	-28 645.89	-37.81			-28 645.89	
	RESULTAT DE L'EXERCICE	-28 645.89	-37.81	10 022.65	11.10	-38 668.54	-2.86
164 00 101	EMPRUNT CIC	10 852.77	14.32	10 473.68	11.60	379.09	1.04
164 00 102	CREDIT VENDEUR BOIZOT 13000€			3 960.00	4.39	-3 960.00	
164 00 103	EMPRUNT PGE 10 000€	10 000.00	13.20			10 000.00	
164 00 501	EMPRUNT CIC EST PRET BRASSEUR	17 096.50	22.56	25 284.12	28.01	-8 187.62	0.68
	EMPRUNTS BANCAIRES	37 949.27	50.09	39 717.80	44.00	-1 768.53	0.96
168 84 000	INTERETS COURUS/EMPR.BANC.	315.79	0.42	40.92	0.05	274.87	7.72
	AUTRES EMPR. & DETT.ASSIM	315.79	0.42	40.92	0.05	274.87	7.72
	EMPRUNTS & DETTES ASSIMIL	38 265.06	50.50	39 758.72	44.04	-1 493.66	0.96
	COMPTES DE CAPITAUX	49 457.32	65.27	79 596.87	88.17	-30 139.55	0.62
401 00 000	F/SSEURS ACHATS ET BIENS	11 161.53	14.73	5 399.02	5.98	5 762.51	2.07
	F/SSEURS ACHATS ET BIENS	11 161.53	14.73	5 399.02	5.98	5 762.51	2.07
408 00 000	F/SSEURS FACT.NON PARVENU	462.49	0.61	994.91	1.10	-532.42	0.46
	F/SSEURS FACT.NON PARVENU	462.49	0.61	994.91	1.10	-532.42	0.46
	FOURNISSEURS	11 624.02	15.34	6 393.93	7.08	5 230.09	1.82
421 00 001	REMUNERATION MME COULON			1 200.00	1.33	-1 200.00	
421 00 002	REMUNERATION MME MOYSSET			840.00	0.93	-840.00	
	PERSONNEL			2 040.00	2.26	-2 040.00	
445 51 000	TVA A DECAISSER	3 525.00	4.65	864.00	0.96	2 661.00	4.08
445 84 000	TVA RECUPEREE D'AVANCE	124.00	0.16	371.00	0.41	-247.00	0.33
	ETAT	3 649.00	4.82	1 235.00	1.37	2 414.00	2.95
455 51 101	COMPTE COURANT COULON	8 186.03	10.80	909.57	1.01	7 276.46	9.00
455 51 201	COMPTE COURANT MOYSSET MYLENE	1 450.00	1.91	100.00	0.11	1 350.00	14.50
	GROUPE & ASSOCIES	9 636.03	12.72	1 009.57	1.12	8 626.46	9.54
	COMPTES DE TIERS	24 909.05	32.87	10 678.50	11.83	14 230.55	2.33
512 35 001	CREDIT MUTUEL N°1	1 403.00	1.85			1 403.00	
	BANQUES	1 403.00	1.85			1 403.00	
	BANQUES	1 403.00	1.85			1 403.00	
	COMPTES FINANCIERS	1 403.00	1.85			1 403.00	
TOTAL DES COMPTES DE PASSIF		75 729.57	100.00	89 718.57	100.00	-13 989.00	

Détail des Comptes de Charges en Euros

Comptes de Charges		Du 01/01/2022 au 31/12/2022 12 mois	%	Du 01/01/2021 au 31/12/2021 12 mois	%	VARIATION	I
601 10 000	ACHATS MAT.PREMIERE STOCK	957.56	1.10			957.56	
601 10 001	ACHATS RESTAURANT 10%			5.42	0.01	-5.42	
601 10 201	ACHATS RESTAURANT 5,5%	22 128.06	25.46	19 356.04	37.78	2 772.02	1.14
601 10 202	ACHATS BAR 5.5%	1 214.77	1.40	1 187.72	2.32	27.05	1.02
601 12 001	ACHATS BAR-RESTAURANT 20%	680.30	0.78	6 197.69	12.10	-5 517.39	0.11
601 12 002	ACHATS BAR 20%	3 999.83	4.60			3 999.83	
609 10 000	R.R.O. S/MATIERES 1ERES	-42.08	-0.05	-89.78	-0.18	47.70	0.47
	ACHATS DE MATIERES PREMIERES	28 938.44	33.30	26 657.09	52.03	2 281.35	1.09
602 20 001	FOURNITURES CONSOMMABLES 20%	627.78	0.72	539.66	1.05	88.12	1.16
	ACHATS DE MATIERES CONSOMMABLES	627.78	0.72	539.66	1.05	88.12	1.16
	ACHATS	29 566.22	34.02	27 196.75	53.09	2 369.47	1.09
603 10 000	VARIATION STOCK MAT.IERES	863.57	0.99	-668.08	-1.30	1 531.65	-1.29
603 20 000	VARIATION STOCK AUT.APPRO	-36.47	-0.04			-36.47	
	VARIATIONS DE STOCKS	827.10	0.95	-668.08	-1.30	1 495.18	-1.24
	ACHATS CONSOMMES	30 393.32	34.97	26 528.67	51.78	3 864.65	1.15
606 11 000	ELECTRICITE	3 096.13	3.56	2 477.47	4.84	618.66	1.25
606 11 055	ELECTRICITE 5.50%	517.94	0.60	401.60	0.78	116.34	1.29
606 12 009	EAU EXO	140.11	0.16	1 265.66	2.47	-1 125.55	0.11
606 13 000	GAZ	844.21	0.97	468.85	0.92	375.36	1.80
606 31 000	PETIT OUTILLAGE	514.56	0.59	346.76	0.68	167.80	1.48
606 31 001	PETIT OUTILLAGE EXO			200.00	0.39	-200.00	
606 32 000	PRODUITS D'ENTRETIEN	467.33	0.54	418.87	0.82	48.46	1.12
606 33 000	VETEMENTS DE TRAVAIL	2 054.48	2.36	1 607.38	3.14	447.10	1.28
606 40 000	FOURNITURES ADMINISTRATIF	42.58	0.05	67.41	0.13	-24.83	0.63
606 80 000	AUTRES MAT.& FOURNITURES	723.52	0.83	241.27	0.47	482.25	3.00
606 80 010	AUTRES MAT.& FOURNITURES 10%	145.91	0.17	138.89	0.27	7.02	1.05
606 80 099	AUTRES MAT.& FOURNITURES EXO	118.50	0.14			118.50	
606 81 000	COMBUSTIBLES DE CHAUFFAGE			467.20	0.91	-467.20	
606 81 001	GRANULES POUR POELE	344.14	0.40			344.14	
608 00 000	FRAIS ACCESSOIRES S/ACHAT	155.91	0.18	124.32	0.24	31.59	1.25
	ACHATS NON STOCKES	9 165.32	10.55	8 225.68	16.06	939.64	1.11
613 20 000	LOCATIONS IMMOBILIERES	7 383.33	8.50	7 288.43	14.23	94.90	1.01
613 50 001	LOCATION TPE	300.00	0.35	300.00	0.59		1.00
613 50 002	LOCATION VIDEOSURVEILLANCE	746.80	0.86	721.45	1.41	25.35	1.04
614 00 000	CHARGES LOCATIVES	445.00	0.51	445.00	0.87		1.00
615 20 000	ENTRETIEN S/ BIENS IMMOB.	194.04	0.22	51.94	0.10	142.10	3.74
615 20 001	DERATISATION - DESINSECTISATION	440.00	0.51	660.00	1.29	-220.00	0.67
615 20 055	ENTRETIEN S/ BIENS IMMOB 5.50%			195.45	0.38	-195.45	
615 51 000	ENTRETIEN S/ MAT.& OUTILL	505.00	0.58	430.00	0.84	75.00	1.17
616 00 000	ASSURANCES	187.10	0.22			187.10	
616 00 003	ASSURANCE PGE N°1	54.40	0.06			54.40	
616 10 000	ASSURANCE MULTIRISQUES	1 023.88	1.18	1 043.13	2.04	-19.25	0.98
618 10 021	PRESSE 2.10%	26.25	0.03			26.25	
618 10 055	PRESSE 5.50%	5.69	0.01			5.69	
618 10 099	PRESSE EXO	205.58	0.24	157.10	0.31	48.48	1.31
	SERVICES EXTERIEURS	11 517.07	13.25	11 292.50	22.04	224.57	1.02
622 60 000	HONORAIRES	4 002.90	4.61	3 616.00	7.06	386.90	1.11
622 70 000	FRAIS D'ACTES & CONTENT.	14.78	0.02	14.54	0.03	0.24	1.02
622 70 001	FRAIS D'ACTES & CONTENT. EXO	30.45	0.04	30.45	0.06		1.00
623 40 000	CADEAUX A LA CLIENTELE	2.73	0.00	44.93	0.09	-42.20	0.06
623 80 000	POURBOIRES & DONS	150.00	0.17			150.00	
624 10 000	TRANSPORTS S/ ACHATS	10.00	0.01			10.00	
625 10 001	IK COULON AMANDINE	1 830.10	2.11	1 006.32	1.96	823.78	1.82
625 60 010	MISSIONS 10%	48.04	0.06	203.19	0.40	-155.15	0.24
625 60 055	MISSIONS 5.50%			8.15	0.02	-8.15	
626 10 000	AFFRANCHISSEMENTS	93.96	0.11	247.78	0.48	-153.82	0.38
626 20 000	TELEPHONE	900.03	1.04	925.38	1.81	-25.35	0.97
627 00 000	SERVICES BANCAIRES	1 231.90	1.42	236.97	0.46	994.93	5.20

Détail des Comptes de Charges en Euros

Comptes de Charges		Du 01/01/2022 au 31/12/2022 12 mois	%	Du 01/01/2021 au 31/12/2021 12 mois	%	VARIATION	I
627 00 001	COMMISSIONS CB	334.53	0.39	155.39	0.30	179.14	2.15
627 00 002	FRAIS DE GESTION TICKETS RESTO	1.24	0.00			1.24	
628 10 009	COTISATIONS UMIH			195.00	0.38	-195.00	
AUTRES SERVIC. EXTERIEURS		8 650.66	9.95	6 684.10	13.05	1 966.56	1.29
633 30 000	PARTIC.FORMATION >ORG.SOC	309.00	0.36	309.00	0.60		1.00
635 11 000	CFE	42.00	0.05	58.00	0.11	-16.00	0.72
IMPOTS & TAXES		351.00	0.40	367.00	0.72	-16.00	0.96
641 13 101	REMUNERATION GERANT 1	14 400.00	16.57	20 400.00	39.82	-6 000.00	0.71
641 13 102	REMUNERATION GERANT 2	12 000.00	13.81	840.00	1.64	11 160.00	14.29
641 13 201	COT. NON DEDUCTIBLES GERANT 1	4 175.79	4.81	2 451.61	4.79	1 724.18	1.70
641 13 202	COT. NON DEDUCTIBLES GERANT 2	3 089.63	3.56	1 594.45	3.11	1 495.18	1.94
641 13 301	COT. RSI GERANT 1	9 296.44	10.70	2 852.00	5.57	6 444.44	3.26
641 13 302	COT. RSI GERANT 2	2 163.00	2.49	528.00	1.03	1 635.00	4.10
641 13 401	COT. MADELIN DEDUCT. GERANT 1	683.04	0.79	673.08	1.31	9.96	1.01
641 13 402	COT. MADELIN DEDUCT. GERANT 2	631.44	0.73	620.28	1.21	11.16	1.02
641 13 501	CSG DEDUCTIBLE GERANT 1	2 374.00	2.73	860.00	1.68	1 514.00	2.76
641 13 502	CSG DEDUCTIBLE GERANT 2	871.00	1.00	-110.00	-0.21	981.00	-7.92
647 50 000	MEDECINE DU TRAVAIL	33.25	0.04	12.33	0.02	20.92	2.70
648 00 000	AUTRES CHARGES PERSONNEL			350.00	0.68	-350.00	
CHARGES DE PERSONNEL		49 717.59	57.21	31 071.75	60.65	18 645.84	1.60
651 60 000	DROITS D'AUTEUR	103.68	0.12	28.54	0.06	75.14	3.63
651 60 010	DROITS D'AUTEUR 10%	699.31	0.80	-12.06	-0.02	711.37	-57.99
651 60 099	DROITS D'AUTEUR EXO	6.76	0.01	0.08	0.00	6.68	84.50
658 00 100	AUTRES CHARGES GESTION C.	3.90	0.00	1.06	0.00	2.84	3.68
CHARGE DE GEST. COURANTE		813.65	0.94	17.62	0.03	796.03	46.18
661 10 001	INTERETS EMPRUNT CIC	1 211.34	1.39	1 718.83	3.36	-507.49	0.70
661 50 000	INTERETS DES C.C. CREDIT.	65.62	0.08			65.62	
661 81 000	INTERETS S/DETTES COMMERC	124.25	0.14	4.89	0.01	119.36	25.41
CHARGES FINANCIERES		1 401.21	1.61	1 723.72	3.36	-322.51	0.81
675 20 000	V.C.N.S/CESSION IMMO.CORP			518.16	1.01	-518.16	
678 00 000	AUTRES CHARGES EXCEPTION.			24.40	0.05	-24.40	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				542.56	1.06	-542.56	
681 10 000	DOTATIONS AUX AMORT/IMMO.	3 539.18	4.07	3 800.36	7.42	-261.18	0.93
DOTATIONS AUX AMORT&PROV.		3 539.18	4.07	3 800.36	7.42	-261.18	0.93
TOTAL DES COMPTES DE CHARGES		85 500.77	100.00	51 000.00	100.00	34 500.77	

Détail des Comptes de Produits en Euros

Comptes de Produits		Du 01/01/2022 au 31/12/2022 12 mois		Du 01/01/2021 au 31/12/2021 12 mois		VARIATION	I
			%		%		
701 01 001	RESTAURANT - BAR 10%	75 727.51	87.14	44 124.39	86.13	31 603.12	1.72
701 01 201	VENTE A EMPORTER 5.50%			269.19	0.53	-269.19	
701 02 001	RESTAURANT - BAR 20%	11 173.76	12.86	6 837.38	13.35	4 336.38	1.63
VENTES DE PRODUITS FINIS		86 901.27	100.00	51 230.96	100.00	35 670.31	1.70
VENTES		86 901.27	100.00	51 230.96	100.00	35 670.31	1.70
VOLUME D'ACTIVITE		86 901.27	100.00	51 230.96	100.00	35 670.31	1.70
740 00 000	SUBVENTIONS EXPLOITATION			48 690.00	95.04	-48 690.00	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				48 690.00	95.04	-48 690.00	
758 00 100	PRODUITS DIV.GEST.COURANT	1.84	0.00	0.48	0.00	1.36	3.83
PRODUITS GESTION COURANTE		1.84	0.00	0.48	0.00	1.36	3.83
791 20 000	TRANSFERTS CHARG. EXPLOI.			355.17	0.69	-355.17	
TRANSFERTS DE CHARGES				355.17	0.69	-355.17	
TOTAL DES COMPTES DE PRODUITS							

Immobilisations

Exercice

du

01/01/2022

au

31/12/2022

SARL COULON MOYSSET

LA BOHEME

BAR - RESTAURANT

PLACE PIERRE CUSSAC

12630 AGEN D AVEYRON

1	FONDS DE COMMERCE LA BOHEME	21/10/2019	21/10/2019	T			60 000.00	60 000.00						60 000.00	
	207.00.000 FONDS DE COMMERCE						60 000.00	60 000.00	0.00	0.00	0.00		60 000.00	0.00	
2	FOUR GAZINIERE (FDC)	21/10/2019	21/10/2019	L	33.33	3.00	400.00	400.00	292.59	107.41	400.00			400.00	
3	FOUR GAZ PIZZA (FDC)	21/10/2019	21/10/2019	L	33.33	3.00	1 000.00	1 000.00	731.48	268.52	1 000.00			1 000.00	
4	FRIGO (FDC)	21/10/2019	21/10/2019	L	33.33	3.00	200.00	200.00	146.30	53.70	200.00			200.00	
5	CONGELATEUR (FDC)	21/10/2019	21/10/2019	L	33.33	3.00	100.00	100.00	73.14	26.86	100.00			100.00	
6	LAVE VAISSELLE (FDC)	21/10/2019	21/10/2019	L	33.33	3.00	100.00	100.00	73.14	26.86	100.00			100.00	
8	MATERIEL DEU CUISINE (FDC)	21/10/2019	21/10/2019	L	33.33	3.00	500.00	500.00	365.74	134.26	500.00			500.00	
9	FRIGO RESERVE (FDC)	21/10/2019	21/10/2019	L	33.33	3.00	100.00	100.00	73.14	26.86	100.00			100.00	
10	CONGELATEUR RESERVE (FDC)	21/10/2019	21/10/2019	L	33.33	3.00	100.00	100.00	73.14	26.86	100.00			100.00	
11	PLANCHA (FDC)	21/10/2019	21/10/2019	L	33.33	3.00	100.00	100.00	73.14	26.86	100.00			100.00	
13	SONO AMPLI (FDC)	21/10/2019	21/10/2019	L	33.33	3.00	100.00	100.00	73.14	26.86	100.00			100.00	
14	MACHINE A GLACONS (FDC)	21/10/2019	21/10/2019	L	33.33	3.00	200.00	200.00	146.30	53.70	200.00			200.00	
15	FRIGO BAR (FDC)	21/10/2019	21/10/2019	L	33.33	3.00	200.00	200.00	146.30	53.70	200.00			200.00	
17	VAISSELLE SALLE (FDC)	21/10/2019	21/10/2019	L	33.33	3.00	1 100.00	1 100.00	804.63	295.37	1 100.00			1 100.00	
18	LAVE VERRES FRANCE BOISSONS	28/02/2020	28/02/2020	L	20.00	5.00	1 252.00	1 252.00	462.54	250.40	712.94	539.06		712.94	
19	FRIGO IARP	21/07/2020	21/07/2020	L	20.00	5.00	570.00	570.00	164.67	114.00	278.67	291.33		278.67	
29	CAISSE ENREGISTREUSE LA SOB	17/08/2021	17/08/2021	L	20.00	5.00	991.00	991.00	106.81	198.20	305.01	685.99		305.01	
	215.40.000 MATERIEL ET OUTILLAGE						7 013.00	7 013.00	3 806.20	1 690.42	5 496.62	1 516.38		5 496.62	
7	AGENCEMENTS (FDC)	21/10/2019	21/10/2019	L	33.33	3.00	300.00	300.00	219.44	80.56	300.00			300.00	
20	SF ELEC POSE ENSEIGNE	29/02/2020	29/02/2020	L	12.50	8.00	270.00	270.00	61.97	33.75	95.72	174.28		95.72	
	218.10.000 A.A.I. DIVERS						570.00	570.00	281.41	114.31	395.72	174.28		395.72	
21	PC PORTABLE ASUS	09/10/2019	09/10/2019	L	33.33	3.00	249.17	249.17	185.04	64.13	249.17			249.17	
	218.30.000 MATERIEL DE BUREAU						249.17	249.17	185.04	64.13	249.17	0.00		249.17	
22	25 FAUTEUILS BORA CREME	02/10/2019	21/10/2019	L	12.50	8.00	837.50	837.50	229.73	104.69	334.42	503.08		334.42	
23	25 FAUTEUILS BORA NOIR	02/10/2019	21/10/2019	L	12.50	8.00	837.50	837.50	229.73	104.69	334.42	503.08		334.42	
24	13 X TABLES 70X70	02/10/2019	21/10/2019	L	12.50	8.00	1 121.64	1 121.64	307.67	140.20	447.87	673.77		447.87	
25	6 X TABLES 110X70	02/10/2019	21/10/2019	L	12.50	8.00	693.30	693.30	190.17	86.66	276.83	416.47		276.83	
16	MOBILIER DE SALLE (FDC)	21/10/2019	21/10/2019	L	20.00	5.00	5 400.00	5 400.00	2 370.00	1 080.00	3 450.00	1 950.00		3 450.00	
26	TOILE POUR STORES TERRASS	13/11/2019	13/11/2019	L	12.50	8.00	1 232.62	1 232.62	328.70	154.08	482.78	749.84		482.78	
	218.40.000 MOBILIER						10 122.56	10 122.56	3 656.00	1 670.32	5 326.32	4 796.24		5 326.32	
28	PARTS SOCIALES CREDIT MUTUEL	03/09/2020	03/09/2020	F			7.00	7.00				7.00			
	261.80.000 AUTRES TITRES DE						7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	7.00		0.00	
77	CAUTION LOCAL MAIRIE	21/10/2019	21/10/2019	F			1 150.00	1 150.00				1 150.00			
	275.00.000 DEPOTS ET						1 150.00	1 150.00	0.00	0.00	0.00	1 150.00		0.00	
	TOTAL						72 013.00	72 013.00	7 718.62	3 524.11	11 259.88	6 716.40		11 259.88	

ECRITURE INVENTAIRE DE DOTATION GLOBALE

1	31/12/2022	DOTATIONS AUX AMORT/IMMO	681.10.000	3 539.18	
2	31/12/2022	AMORT.MATERIEL DE BUREAU	281.83.000		64.13
3	31/12/2022	AMORT.AAL DIVERS	281.81.000		114.31
4	31/12/2022	AMORT.MOBILIER	281.84.000		1 670.32
5	31/12/2022	AMORT.MATERIEL ET OUTILLAGE	281.54.000		1 690.42
		TOTAL		3 539.18	3 539.18

C651 SARL COULON MOYSSET

Etat des Immobilisations figurant à l'actif (fiscal)

jeudi 25 mai 2023

Page : 16

Etats de gestion

Exercice

du

01/01/2022

au

31/12/2022

SARL COULON MOYSSET

LA BOHEME

BAR - RESTAURANT

PLACE PIERRE CUSSAC

12630 AGEN D AVEYRON

Evolution Comparée d'Exploitation

Compte de résultat	EXERCICE (12) DU 01/01/2022 AU 31/12/2022			EXERCICE (12) DU 01/01/2021 AU 31/12/2021			EXERCICE (18) DU 31/07/2019 AU 31/12/2020		
		%	I		%	I		%	
VOLUME DE PRODUCTION	86 901.27	100.00	1.70	51 230.96	100.00	0.53	97 144.80	100.00	
ACHATS CONSOMMES DE MATIERES	-30 393.32	-34.97	1.15	-26 528.67	-51.78	0.53	-49 824.06	-51.29	
MARGE DE PRODUCTION	56 507.95	65.03	2.29	24 702.29	48.22	0.52	47 320.74	48.71	
VENTES DE MARCHANDISES									
ACHATS REVENDUS									
MARGE COMMERCIALE									
AUTRES PRODUITS									
VOLUME D'ACTIVITE	86 901.27	100.00	1.70	51 230.96	100.00	0.53	97 144.80	100.00	
ACHATS CONSOMMES	-30 393.32	-34.97	1.15	-26 528.67	-51.78	0.53	-49 824.06	-51.29	
MARGE BRUTE	56 507.95	65.03	2.29	24 702.29	48.22	0.52	47 320.74	48.71	
ACHATS NON STOCKES	-9 165.32	-10.55	1.11	-8 225.68	-16.06	0.81	-10 101.13	-10.40	
SERVICES EXTERIEURS	-11 517.07	-13.25	1.02	-11 292.50	-22.04	1.02	-11 108.49	-11.44	
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	-8 650.66	-9.95	1.29	-6 684.10	-13.05	0.53	-12 503.11	-12.87	
TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION				355.17	0.69				
VALEUR AJOUTEE	27 174.90	31.27	-23.7	-1144.82	-2.23	0.08	13 608.01	14.01	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				48 690.00	95.04	1.65	29 472.00	30.34	
TRANSFERT DE CHARGES IMPOTS									
IMPOTS & TAXES	-351.00	-0.40	0.96	-367.00	-0.72	0.22	-1 682.40	-1.73	
SALAIRES									
CHARGES SUR SALAIRES	-33.25	-0.04	0.09	-362.33	-0.71				
CHARGES PERSONNELLES DE L'EXPLOITANT	-23 284.34	-26.79	2.46	-9 469.42	-18.48	3.68	-2 576.00	-2.65	
REMUNERATIONS DES GERANTS	-26 400.00	-30.38	1.24	-21 240.00	-41.46	1.18	-18 000.00	-18.53	
TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL									
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-22 893.69	-26.34	-1.42	16 106.43	31.44	0.77	20 821.61	21.43	
AUTRES PRODUITS DE GESTION	1.84		3.83	0.48		0.16	2.97		
REPRISES SUR PROVISIONS D'EXPLOITATION									
DOTATIONS AUX AMORT.&PROVISIONS D'EXPLOI	-3 539.18	-4.07	0.93	-3 800.36	-7.42	0.90	-4 210.13	-4.33	
AUTRES CHARGES DE GESTION	-813.65	-0.94	46.18	-17.62	-0.03	0.02	-1 001.02	-1.03	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-27 244.68	-31.35	-2.22	12 288.93	23.99	0.79	15 613.43	16.07	
PRODUITS FINANCIERS							0.41		
REPRISES SUR PROVISIONS FINANCIERES									
CHARGES FINANCIERES	-1 401.21	-1.61	0.81	-1 723.72	-3.36	1.08	-1 598.78	-1.65	
DOTATIONS AUX AMORT. & PROVISIONS FINANCIERES									
RESULTAT COURANT	-28 645.89	-32.96	-2.71	10 565.21	20.62	0.75	14 015.06	14.43	
PRODUITS EXCEPTIONNELS									
REPRISES SUR PROVISIONS EXCEPTIONNELLES									
CHARGES EXCEPTIONNELLES				-24.40	-0.05	0.12	-199.56	-0.21	
DOTATIONS AUX AMORT.& PROVISIONS EXCEPTI									
V.C.N. DES ELEMENTS D'ACTIF CEDES				-518.16	-1.01				
RESULTAT EXCEPTIONNEL				-542.56	-1.06	2.72	-199.56	-0.21	
PARTICIPATION DES SALAIRES AU RESULTAT									
IMPOTS SUR LES BENEFICES									
RESULTAT NET	-28 645.89	-32.96	-2.86	10 022.65	19.56	0.73	13 815.50	14.22	

Evolution Comparée du Bilan

	EXERCICE (12) DU 01/01/2022 AU 31/12/2022			EXERCICE (12) DU 01/01/2021 AU 31/12/2021			EXERCICE (18) DU 31/07/2019 AU 31/12/2020	
		%	I		%	I		%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES NETTES	60 000.00	79.19	1.00	60 000.00	66.46	1.00	60 000.00	64.22
IMMOBILISATIONS CORPORELLES NETTES	6 486.90	8.56	0.65	10 026.08	11.11	0.78	12 853.60	13.76
IMMOBILISATIONS FINANCIERES NETTES	1 157.00	1.53	1.00	1 157.00	1.28	1.00	1 157.00	1.24
ACTIF IMMOBILISE NET	67 643.90	89.28	0.95	71 183.08	78.85	0.96	74 010.60	79.22
STOCK & EN COURS NETS	990.85	1.31	0.55	1 817.95	2.01	1.58	1 149.87	1.23
VALEURS REALISABLES NETS	3 339.40	4.41	0.48	6 995.91	7.75	0.60	11 658.93	12.48
VALEURS DISPONIBLES NETTES	2 211.53	2.92	0.26	8 412.69	9.32	1.44	5 833.42	6.24
ACTIF CIRCULANT NET	6 541.78	8.63	0.38	17 226.55	19.08	0.92	18 642.22	19.95
REGULARISATION ACTIF NETTE	1 583.69	2.09	0.85	1 865.74	2.07	2.42	771.40	0.83
TOTAL ACTIF NET	75 769.37	100.00	0.84	90 275.37	100.00	0.97	93 424.22	100.00

	EXERCICE (12) DU 01/01/2022 AU 31/12/2022			EXERCICE (12) DU 01/01/2021 AU 31/12/2021			EXERCICE (18) DU 31/07/2019 AU 31/12/2020	
		%	I		%	I		%
CAPITAL ET RESERVES	39 838.15	52.58	1.34	29 815.50	33.03	1.86	16 000.00	17.13
COMPTE DE L'EXPLOITANT								
REPORT A NOUVEAU								
RESULTAT DE L'EXERCICE	-28 645.89	-37.81	-2.86	10 022.65	11.10	0.73	13 815.50	14.79
SUBVENTIONS NETTES								
PROVISIONS REGLEMENTEES								
CAPITAUX PROPRES	11 192.26	14.77	0.28	39 838.15	44.13	1.34	29 815.50	31.91
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES								
COMPTES COURANTS D'ASSOCIES	9 636.03	12.72	9.54	1 009.57	1.12	0.50	2 008.82	2.15
EMPRUNTS DEPOTS ET RENTES	37 949.27	50.09	0.96	39 717.80	44.00	0.74	54 026.55	57.83
AUTRES DETTES FINANCIERES	1 718.79	2.27	42.00	40.92	0.05	0.76	54.10	0.06
FOURNISSEURS BIENS ET SERVICES	11 624.02	15.34	1.82	6 393.93	7.08	1.16	5 488.94	5.88
FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS								
CLIENTS (AVANCES & ACOMPTE)								
AUTRES DETTES	3 649.00	4.82	1.11	3 275.00	3.63	1.61	2 030.31	2.17
DETTES COURT TERME	15 273.02	20.16	1.58	9 668.93	10.71	1.29	7 519.25	8.05
REGULARISATIONS PASSIF								
TOTAUX PASSIF	75 769.37	100.00	0.84	90 275.37	100.00	0.97	93 424.22	100.00

Equilibres Financiers

Fonds de Roulement Net Global	AU 31/12/2022	AU 31/12/2021	AU 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES	11 192.26	39 838.15	29 815.50
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES			
COMPTES COURANTS D'ASSOCIES	9 636.03	1 009.57	2 008.82
EMPRUNTS DEPOTS ET RENTES	37 949.27	39 717.80	54 026.55
(1) RESSOURCES PERMANENTES	58 777.56	80 565.52	85 850.87
ACTIF IMMOBILISE	67 643.90	71 183.08	74 010.60
CHARGES A REPARTIR			
(2) EMPLOIS STABLES	67 643.90	71 183.08	74 010.60
F.R.N.G. (1) - (2)	-8 866.34	9 382.44	11 840.27

Le Fonds de Roulement Net Global mesure l'excédent ou le déficit de trésorerie restant à disposition ou faisant défaut à l'entreprise après avoir financé son outil de travail.

C'est la différence entre les ressources permanentes et les emplois stables.

Besoin en Fonds de Roulement	AU 31/12/2022	AU 31/12/2021	AU 31/12/2020
VALEURS D'EXPLOITATION	990.85	1 817.95	1 149.87
VALEURS REALISABLES	3 339.40	6 995.91	11 658.93
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 583.69	1 865.74	771.40
ECARTS DE CONVERSION ACTIF			
(1) BESOINS D'EXPLOITATION	5 913.94	10 679.60	13 580.20
FURNISSEURS BIENS ET SERVICES	11 624.02	6 393.93	5 488.94
CLIENTS (AVANCES ET ACOMPTES)			
AUTRES DETTES	3 649.00	3 275.00	2 030.31
REGULATIONS PASSIF			
ECARTS DE CONVERSION PASSIF			
(2) DEGAGEMENT D'EXPLOITATION	15 273.02	9 668.93	7 519.25
B.F.R. D'EXPLOITATION (1) - (2)	-9 359.08	1 010.67	6 060.95
(3) B.F.R. HORS EXPLOITATION			
B.F.R. D'EXPLOITATION (1) - (2) - (3)	-9 359.08	1 010.67	6 060.95

Le Besoin en Fonds de Roulement exprime les besoins ou les excédents nécessités ou engendrés par le cycle d'exploitation de l'entreprise.

Trésorerie	AU 31/12/2022	AU 31/12/2021	AU 31/12/2020
(+) TRESORERIE POSITIVE	2 211.53	8 412.69	5 833.42
(-) EFFETS A L'ESCOMPTE			
(-) TRESORERIE NEGATIVE	1 718.79	40.92	54.10
TRESORERIE	492.74	8 371.77	5 779.32

La trésorerie est la différence entre le Fonds de Roulement Net et le Besoin en Fonds de Roulement : un Fonds de Roulement Net supérieur au Besoin en Fonds de Roulement traduira un excédent de trésorerie; à l'inverse un Besoin en Fonds de Roulement supérieur au Fonds de Roulement Net traduira un manque de trésorerie.

Tableau de Financement

Variation fonds de roulement	DU 01/01/2022 AU 31/12/2022	DU 01/01/2021 AU 31/12/2021
Résultat net comptable	-28 645.89	10 022.65
Amortissements + Provisions - Reprises	3 539.18	3 800.36
Quote part de subventions inscrites aux résultats		
Capacité d'Autofinancement	-25 106.71	13 823.01
Prélèvements et apports du chef d'entreprise		
Autofinancement Net	-25 106.71	13 823.01
Augmentation du capital		
Constitution de réserves		
Apports en comptes courant	8 626.46	
Subventions d'équipement reçues		
Acquisitions d'emprunts (valeur nominale)	10 000.00	
Cessions d'éléments d'actifs (PV HT)		
Plus et moins values		518.16
Total des ressources	-6 480.25	14 341.17
Rémunération des capitaux		
Retraits en comptes courants		999.25
Acquisitions d'éléments d'actif		1 491.00
Remboursement en capital sur emprunts	11 769.00	14 309.00
Charges à répartir		
Total des emplois	11 769.00	16 799.25
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	-18 249.25	-2 458.08

FONDS DE ROULEMENT	DU 01/01/2022 AU 31/12/2022	DU 01/01/2021 AU 31/12/2021
Fonds de Roulement Net Initial	9 382.91	11 840.52
Variation du fonds de roulement Net Global	-18 249.25	-2 458.08
FONDS DE ROULEMENT NET FINAL	-8 866.34	9 382.44

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	DU 01/01/2022 AU 31/12/2022	DU 01/01/2021 AU 31/12/2021
Besoins en fonds de Roulement Initial	1 010.67	6 060.95
Variation du Besoin en Fonds de Roulement	-10 369.75	-5 050.28
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT FINAL	-9 359.08	1 010.67

TRESORERIE	DU 01/01/2022 AU 31/12/2022	DU 01/01/2021 AU 31/12/2021
Trésorerie Initiale	8 371.77	5 779.32
Variation de Trésorerie	-7 879.03	2 592.45
TRESORERIE FINALE	492.74	8 371.77

Sommaire

ATTESTATION

CHIFFRES CLES

Page 1

BILAN & COMPTE DE RESULTAT

Bilan Actif

Page 4

Bilan Passif

Page 5

Compte de résultat

Page 6

Comparés charges & produits

Page 7

IMMOBILISATIONS

TABLEAU D'IMMOBILISATIONS AU 31/12/2022

Page 15

ETATS DE GESTION

Evolution comparée d'exploitation

Page 18

Evolution comparée de bilan

Page 19

Equilibres financiers

Page 20

Tableau de financement

Page 21