

**SARL Boulangerie YUNG**

26 Place de la République 05000 GAP France

Plaquette du **01/12/2023** au **30/11/2024**



Boulangerie YUNG

du 01/12/2023 au 30/11/2024

---

## Comptes annuels

Bilan actif 4

Bilan passif 5

Compte de résultat 6

## Comptes annuels détaillés

Bilan actif détaillé 9

Bilan passif détaillé 11

Compte de résultat détaillé 13

## Dossier de gestion

SIG 17

SIG détaillés 18

# COMPTES ANNUELS

# - BILAN ACTIF -

Boulangerie YUNG

du 01/12/2023 au 30/11/2024

|                                                              | 31/12/2023     | 31/12/2022     | 31/12/2021     | 31/12/2020     |
|--------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                      |                |                |                |                |
| Capital souscrit non appelé                                  |                |                |                |                |
| <b>Immobilisations incorporelles (1)</b>                     |                |                |                |                |
| Frais d'établissement                                        |                |                |                |                |
| Frais de développement                                       |                |                |                |                |
| Concessions, brevets et droits similaires                    |                |                |                |                |
| Fonds commercial                                             | 240 000        |                | 240 000        | 240 000        |
| Autres immobilisations incorporelles                         |                |                |                |                |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles        |                |                |                |                |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                |                |                |                |
| Terrains                                                     |                |                |                |                |
| Constructions                                                |                |                |                |                |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 166 900        | 147 142        | 19 758         | 35 763         |
| Autres immobilisations corporelles                           | 6 014          | 5 422          | 593            | 794            |
| Immobilisations en cours                                     |                |                |                |                |
| Avances et acomptes                                          |                |                |                |                |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                       |                |                |                |                |
| Participations évaluées selon méthode équivalence            |                |                |                |                |
| Autres participations                                        |                |                |                |                |
| Créances rattachées à participations                         |                |                |                |                |
| Autres titres immobilisés                                    |                |                |                |                |
| Prêts                                                        |                |                |                |                |
| Autres immobilisations financières                           |                |                |                |                |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                      | <b>412 914</b> | <b>152 564</b> | <b>260 350</b> | <b>276 558</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                       |                |                |                |                |
| <b>Stocks</b>                                                |                |                |                |                |
| Matières premières et approvisionnements                     | 10 334         |                | 10 334         | 10 334         |
| En cours de production de biens                              |                |                |                |                |
| En cours de production de services                           |                |                |                |                |
| Produits intermédiaires et finis                             | 4 357          |                | 4 357          | 4 357          |
| Marchandises                                                 | 2 120          |                | 2 120          | 2 120          |
| Avances et acomptes versés sur commandes                     | 767            |                | 767            |                |
| <b>Créances (3)</b>                                          |                |                |                |                |
| Clients et comptes rattachés                                 | 562            |                | 562            | 1 471          |
| Autres créances                                              | 98 401         | 80 467         | 17 934         | 11 885         |
| Capital souscrit et appelé, non versé                        |                |                |                |                |
| <b>Trésorerie</b>                                            |                |                |                |                |
| Valeurs mobilières de placement                              |                |                |                |                |
| Disponibilités                                               | 3 602          |                | 3 602          | 6 093          |
| <b>Comptes de régularisation</b>                             |                |                |                |                |
| Charges constatées d'avance                                  | 493            |                | 493            | 360            |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                       | <b>120 637</b> | <b>80 467</b>  | <b>40 170</b>  | <b>36 621</b>  |
| Frais d'émissions d'emprunt à étaler                         |                |                |                |                |
| Primes de remboursement des obligations                      |                |                |                |                |
| Ecarts de conversion actif                                   |                |                |                |                |
| <b>TOTAL ACTIF GENERAL</b>                                   | <b>533 551</b> | <b>233 031</b> | <b>300 520</b> | <b>313 179</b> |
| Renvois:                                                     |                |                |                |                |
| (1) Dont droit au bail :                                     |                |                |                |                |
| (2) Dont part à moins d'un an :                              |                |                |                |                |
| (3) Dont part à plus d'un an :                               |                |                |                |                |

# - BILAN PASSIF -

Boulangerie YUNG

du 01/12/2023 au 30/11/2024

|                                                                       | 31/12/2023      | 30/11/2024            |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                               |                 |                       |
| Capital social ou individuel (dont versé: 1 740,00 )                  | 1 740           | 1 740                 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                                |                 |                       |
| Ecart de réévaluation                                                 |                 |                       |
| Réserve légale                                                        | 174             | 174                   |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                |                 |                       |
| Réserves réglementées                                                 |                 |                       |
| Autres réserves                                                       |                 |                       |
| Report à nouveau                                                      | -47 585         | 9 234                 |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                            | -2 895          | -56 819               |
| <b>STAGION NETS</b>                                                   | <b>-48 566</b>  | <b>-45 671</b>        |
| Subventions d'investissement                                          |                 |                       |
| Provisions réglementées                                               |                 |                       |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                                         | <b>-48 566</b>  | <b>-45 671</b>        |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                           |                 |                       |
| Produit des émissions de titres participatifs                         |                 |                       |
| Avances conditionnées                                                 |                 |                       |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                     |                 |                       |
| <b>PROVISIONS</b>                                                     |                 |                       |
| Provisions pour risques                                               |                 |                       |
| Provisions pour charges                                               |                 |                       |
| <b>TOTAL PROVISIONS</b>                                               |                 |                       |
| <b>DETTES (1)</b>                                                     |                 |                       |
| Emprunts obligataires convertibles                                    |                 |                       |
| Autres emprunts obligataires                                          |                 |                       |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)            | 122 639         | 180 192               |
| Emprunts et dettes financières divers (3)                             | 18 924          | 10 200                |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                      |                 |                       |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                              | 93 572          | 85 341                |
| Dettes fiscales et sociales                                           | 86 479          | 55 577                |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                       |                 |                       |
| Autres dettes                                                         | 27 473          | 27 539                |
| <b>Comptes de régularisation</b>                                      |                 |                       |
| Produits constatés d'avance                                           |                 |                       |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                                   | <b>349 086</b>  | <b>358 850</b>        |
| Ecart de conversion passif                                            |                 |                       |
| <b>TOTAL PASSIF GENERAL</b>                                           | <b>300 520</b>  | <b>313 179</b>        |
| Renvois :                                                             |                 |                       |
|                                                                       | à plus d'un an  | 41 768,00 103 362,00  |
|                                                                       | à moins d'un an | 307 318,00 255 488,00 |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque : |                 |                       |
| (3) Dont emprunts participatifs :                                     |                 |                       |

# - COMPTE DE RESULTAT -

Boulangerie YUNG

du 01/12/2023 au 30/11/2024

|                                                                          | France         | Export |                |                |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|--------|----------------|----------------|
| <b>Produits d'exploitation</b>                                           |                |        |                |                |
| Ventes de marchandises                                                   | 403            |        | 403            | 15 182         |
| Production vendue - biens                                                | 393 896        |        | 393 896        | 497 887        |
| Production vendue - services                                             | 601            |        | 601            | 698            |
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                                 | <b>394 901</b> |        | <b>394 901</b> | <b>513 767</b> |
| Production stockée                                                       |                |        |                |                |
| Production immobilisée                                                   |                |        |                |                |
| Subventions d'exploitation                                               |                |        | 2 000          | 1 089          |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges         |                |        |                |                |
| Autres produits                                                          |                |        | 99             | 174            |
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                                 |                |        | <b>397 000</b> | <b>515 030</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                            |                |        |                |                |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                      |                |        | 242            | 8 445          |
| Variation de stock (marchandises)                                        |                |        |                |                |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                |                |        | 141 041        | 172 960        |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)            |                |        |                |                |
| Autres achats et charges externes (3)                                    |                |        | 78 783         | 81 454         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                    |                |        | 5 423          | 5 430          |
| Salaires et traitements                                                  |                |        | 114 750        | 145 151        |
| Charges sociales                                                         |                |        | 29 202         | 46 245         |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortiss... |                |        | 16 208         | 20 810         |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provisio... |                |        |                |                |
| Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux provisi... |                |        |                |                |
| Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux prov... |                |        |                |                |
| Autres charges                                                           |                |        | 59             | 27             |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>                                  |                |        | <b>385 707</b> | <b>480 520</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                  |                |        | <b>11 292</b>  | <b>34 510</b>  |
| <b>Opérations en commun</b>                                              |                |        |                |                |
| Bénéfice attribué ou perte transférée III                                |                |        |                |                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré IV                                 |                |        |                |                |
| <b>Produits Financiers</b>                                               |                |        |                |                |
| Produits financiers de participations (5)                                |                |        |                |                |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobil... |                |        |                |                |
| Autres intérêts et produits assimilés (5)                                |                |        |                |                |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                         |                |        |                |                |
| Différences positives de change                                          |                |        |                |                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement            |                |        |                |                |
| <b>Total des produits financiers</b>                                     |                |        |                |                |

# - COMPTE DE RESULTAT -

Boulangerie YUNG

du 01/12/2023 au 30/11/2024

|                                                                   | N             | N+1            |
|-------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| <b>Charges Financières</b>                                        |               |                |
| Dotations financières aux amortissements et provisions            |               |                |
| Intérêts et charges assimilées (6)                                | 5 434         | 7 335          |
| Différences négatives de change                                   |               |                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |               |                |
| <b>Total des charges financières (VI)</b>                         | <b>5 434</b>  | <b>7 335</b>   |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>                              | <b>-5 434</b> | <b>-7 335</b>  |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> | <b>5 859</b>  | <b>27 175</b>  |
| <b>Produits Exceptionnels</b>                                     |               |                |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                  |               |                |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                  |               |                |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                  |               |                |
| <b>Total des produits Exceptionnels VI</b>                        |               |                |
| <b>Charges Exceptionnelles</b>                                    |               |                |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                 | 8 754         | 3 527          |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                 |               |                |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions        |               | 80 467         |
| <b>Total des charges exceptionnelles VI</b>                       | <b>8 754</b>  | <b>83 994</b>  |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)</b>                             | <b>-8 754</b> | <b>-83 994</b> |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise          |               |                |
| Impôts sur les bénéfices                                          |               |                |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                          | <b>-2 895</b> | <b>-56 819</b> |
| Renvois:                                                          |               |                |
| (1) dont produits d'exploitation sur exercices antérieurs :       |               |                |
| (2) dont charges d'exploitations sur exercices antérieurs :       |               |                |
| (3) dont crédit-bail mobilier :                                   |               |                |
| (3) dont crédit-bail immobilier :                                 |               |                |
| (5) dont produits concernant les entreprises liées :              |               |                |
| (6) dont intérêts concernant les entreprises liées :              |               |                |

## COMPTES ANNUELS DETAILLES

# - BILAN ACTIF DETAILLE -

Boulangerie YUNG

du 01/12/2023 au 30/11/2024

|                                                              |                   |                   | Variation         |              |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
|                                                              |                   |                   |                   |              |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                      |                   |                   |                   |              |
| Immobilisations incorporelles (1)                            |                   |                   |                   |              |
| Fonds commercial                                             | 240 000,00        | 240 000,00        |                   |              |
| 207000000 Fonds commercial                                   | 240 000,00        | 240 000,00        |                   |              |
| Immobilisations corporelles                                  |                   |                   |                   |              |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 19 757,62         | 35 763,36         | -16 005,74        | -44,75       |
| 215400000 Matériel industriel                                | 166 900,00        | 166 900,00        |                   |              |
| 281540000 Amortis. matériel industriel                       | -147 142,38       | -131 136,64       | -16 005,74        | -12,21       |
| Autres immobilisations corporelles                           | 592,54            | 794,44            | -201,90           | -25,41       |
| 218100000 Instal.gales, agenct, aménagt.div.                 | 5 115,20          | 5 115,20          |                   |              |
| 218310000 Matériel informatique                              | 898,85            | 898,85            |                   |              |
| 281810000 Amortis. instal. gales, agenct. div                | -4 522,66         | -4 320,76         | -201,90           | -4,67        |
| 281831000 Amortis. matériel informatique                     | -898,85           | -898,85           |                   |              |
| Immobilisations financières (2)                              |                   |                   |                   |              |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                | <b>260 350,16</b> | <b>276 557,80</b> | <b>-16 207,64</b> | <b>-5,86</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                       |                   |                   |                   |              |
| Stocks                                                       |                   |                   |                   |              |
| Matières premières et approvisionnements                     | 10 334,08         | 10 334,08         |                   |              |
| 311000000 Stock de matières premières                        | 7 559,93          | 7 559,93          |                   |              |
| 326000000 Stocks d'emballages                                | 2 774,15          | 2 774,15          |                   |              |
| Produits intermédiaires et finis                             | 4 357,42          | 4 357,42          |                   |              |
| 355000000 Stocks de produits finis                           | 4 357,42          | 4 357,42          |                   |              |
| Marchandises                                                 | 2 120,10          | 2 120,10          |                   |              |
| 370000000 Stocks de marchandises                             | 2 120,10          | 2 120,10          |                   |              |
| Avances et acomptes versés sur commandes                     | 767,11            |                   | 767,11            |              |
| 409100000 Fournisseurs - acomptes s/commandes                | 767,11            |                   | 767,11            |              |
| Créances (3)                                                 |                   |                   |                   |              |
| Clients et comptes rattachés                                 | 561,70            | 1 471,46          | -909,76           | -61,83       |
| 411 CLIENTS                                                  | 561,70            | 1 471,46          | -909,76           | -61,83       |
| Autres créances                                              | 17 934,01         | 11 884,68         | 6 049,33          | 50,90        |
| 437810000 Avances IJSS                                       | 60,69             |                   | 60,69             |              |
| 445663000 TVA déductible sur PS                              | 7 261,49          | 7 800,07          | -538,58           | -6,90        |
| 445670000 Crédit de TVA à reporter                           | 1 182,00          | 156,00            | 1 026,00          | 657,69       |
| 445820000 Régularisation TVA                                 |                   | 1 371,00          | -1 371,00         | -100,00      |
| 445860000 TVA sur factures non parvenues                     | 2 796,85          | 713,01            | 2 083,84          | 292,26       |
| 467000000 Debiteurs credit.divers                            | 550,02            | 167,30            | 382,72            | 228,76       |
| 467110000 SCI JFP                                            | 86 549,87         | 80 466,91         | 6 082,96          | 7,56         |
| 467250000 Compte séquestre Durand Conchez                    |                   | 1 177,30          | -1 177,30         | -100,00      |
| 468700000 Divers - produits à recevoir                       |                   | 500,00            | -500,00           | -100,00      |
| 496000000 Prov. dépréciation créances                        | -80 466,91        | -80 466,91        |                   |              |

## - BILAN ACTIF DETAILLE -

Boulangerie YUNG

du 01/12/2023 au 30/11/2024

|                                       | 31/12/23          | 31/12/24          | Variation         |              |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
|                                       |                   |                   | 31/12/23          | 31/12/24     |
| <b>Trésorerie</b>                     |                   |                   |                   |              |
| Disponibilités                        | 3 602,32          | 6 093,29          | -2 490,97         | -40,88       |
| 530000000 Caisse espèces              | 2 429,45          | 1 631,32          | 798,13            | 48,93        |
| 531000000 Caisse chèques / TR         | 1 172,87          | 4 461,97          | -3 289,10         | -73,71       |
| <b>Comptes de régularisation</b>      |                   |                   |                   |              |
| Charges constatées d'avance           | 493,12            | 360,30            | 132,82            | 36,86        |
| 486000000 Charges constatées d'avance | 493,12            | 360,30            | 132,82            | 36,86        |
| <b>TOTAL ACTIF MOYEN</b>              | <b>40 169,86</b>  | <b>36 621,33</b>  | <b>3 548,53</b>   | <b>9,69</b>  |
| <b>TOTAL ACTIF GENERAL</b>            | <b>300 520,02</b> | <b>313 179,13</b> | <b>-12 659,11</b> | <b>-4,04</b> |

# - BILAN PASSIF DETAILLE -

Boulangerie YUNG

du 01/12/2023 au 30/11/2024

|                                                            |                   |                   | Variation        |              |
|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
|                                                            |                   |                   |                  |              |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                    |                   |                   |                  |              |
| Capital social ou individuel (dont versé: 1 740,00 )       | 1 740,00          | 1 740,00          |                  |              |
| 101300000 Capital souscrit-appelé, versé                   | 1 740,00          | 1 740,00          |                  |              |
| Réserve légale                                             | 174,00            | 174,00            |                  |              |
| 106100000 Réserve légale                                   | 174,00            | 174,00            |                  |              |
| Report à nouveau                                           | -47 584,98        | 9 233,83          | -56 818,81       | -615,33      |
| 110000000 Report à nouveau (solde créditeur)               |                   | 9 233,83          | -9 233,83        | -100,00      |
| 119000000 Report à nouveau (solde débiteur)                | -47 584,98        |                   | -47 584,98       |              |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                 | -2 895,07         | -56 818,81        | 53 923,74        | 94,90        |
| <b>Solde initial</b>                                       | <b>-48 566,05</b> | <b>-45 670,98</b> | <b>-2 895,07</b> | <b>-6,34</b> |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                              | <b>-48 566,05</b> | <b>-45 670,98</b> | <b>-2 895,07</b> | <b>-6,34</b> |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                |                   |                   |                  |              |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                          |                   |                   |                  |              |
| <b>PROVISIONS</b>                                          |                   |                   |                  |              |
| <b>TOTAL PROVISIONS</b>                                    |                   |                   |                  |              |
| <b>DETTES (1)</b>                                          |                   |                   |                  |              |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 122 639,08        | 180 191,88        | -57 552,80       | -31,94       |
| 164140000 Emprunt CA 380 K€                                | 90 763,31         | 145 780,04        | -55 016,73       | -37,74       |
| 164180000 Emprunt PGE 30 K€                                | 12 598,60         | 18 595,69         | -5 997,09        | -32,25       |
| 164190000 Emprunt CA 30K€                                  |                   | 6 146,96          | -6 146,96        | -100,00      |
| 168840000 Int.courus s/emp.aup.etablts.crédit              | 65,42             | 104,69            | -39,27           | -37,51       |
| 512400000 Crédit Agricole                                  | 19 211,75         | 9 491,99          | 9 719,76         | 102,40       |
| 518100000 Banque - Intérêts courus à payer                 |                   | 72,51             | -72,51           | -100,00      |
| Emprunts et dettes financières divers (3)                  | 18 924,06         | 10 200,20         | 8 723,86         | 85,53        |
| 168400000 Emprunt Minoterie Forest 30360 €                 |                   | 652,09            | -652,09          | -100,00      |
| 168880000 int.courus s/aut.emprunts                        |                   | 14,95             | -14,95           | -100,00      |
| 455100000 C/C M. YUNG                                      | 17 281,47         | 9 509,24          | 7 772,23         | 81,73        |
| 455110000 C/C Mme YUNG                                     | 1 642,59          | 23,92             | 1 618,67         | 6 767,02     |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 93 571,60         | 85 341,47         | 8 230,13         | 9,64         |
| 401 FOURNISSEURS                                           | 71 046,58         | 75 954,96         | -4 908,38        | -6,46        |
| 408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES                  | 22 525,02         | 9 386,51          | 13 138,51        | 139,97       |
| Dettes fiscales et sociales                                | 86 478,67         | 55 577,16         | 30 901,51        | 55,60        |
| 421 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES                         | 6 029,46          | 8 232,83          | -2 203,37        | -26,76       |
| 427000000 Personnel - oppositions                          | 248,13            | 173,38            | 74,75            | 43,11        |
| 428200000 Dettes provis. pr congés à payer                 | 10 559,00         | 9 723,48          | 835,52           | 8,59         |
| 428210000 Dettes provis. pr PFA à payer                    | 2 965,95          | 3 424,20          | -458,25          | -13,38       |
| 431000000 Sécurité sociale                                 | 39 298,58         | 18 801,36         | 20 497,22        | 109,02       |
| 437110000 RSI Mr Yung                                      | 1 206,97          |                   | 1 206,97         |              |
| 437200000 Caisse de retraite salariés                      | 15 308,04         | 6 659,58          | 8 648,46         | 129,86       |

## - BILAN PASSIF DETAILLE -

Boulangerie YUNG

du 01/12/2023 au 30/11/2024

|                                             |                   |                   | Variation         |              |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
|                                             |                   |                   | 2023              | 2024         |
| 437500000 Mutuelle et prévoyance AG2R       | 5 862,44          | 4 128,35          | 1 734,09          | 42,00        |
| 438000000 Taxe d'apprentissage libératoire  | 70,67             | 109,27            | -38,60            | -35,33       |
| 438200000 Charges sociales s/congés à payer | 2 335,36          | 1 941,45          | 393,91            | 20,29        |
| 438210000 Charges sociales s/PFA            | 656,07            | 828,26            | -172,19           | -20,79       |
| 442100000 Prélèvements à la source          | 295,00            | 253,00            | 42,00             | 16,60        |
| 445510000 TVA à décaisser                   | 897,00            | 855,00            | 42,00             | 4,91         |
| 445820000 Régularisation TVA                | 166,00            |                   | 166,00            |              |
| 448600000 Etat - autres charges à payer     | 580,00            | 447,00            | 133,00            | 29,75        |
| Autres dettes                               | 27 472,66         | 27 539,40         | -66,74            | -0,24        |
| 467100000 SCI RUE DU COMMERCE               | 27 472,66         | 26 872,66         | 600,00            | 2,23         |
| 468600000 Divers - charges à payer          |                   | 666,74            | -666,74           | -100,00      |
| Comptes de régularisation                   |                   |                   |                   |              |
|                                             | 349 086,07        | 358 850,11        | -9 764,04         | -2,72        |
| <b>TOTAL PASSIF GENERAL</b>                 | <b>300 520,02</b> | <b>313 179,13</b> | <b>-12 659,11</b> | <b>-4,04</b> |

# - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

Boulangerie YUNG

du 01/12/2023 au 30/11/2024

du 01/12/2023 au 30/11/2024

|                                                           |            |            | Variation   |         |
|-----------------------------------------------------------|------------|------------|-------------|---------|
|                                                           |            |            |             |         |
| Produits d'exploitation                                   |            |            |             |         |
| Ventes de marchandises                                    | 403,08     | 15 181,97  | -14 778,89  | -97,35  |
| 707110000 Revente marchandises 5.5%                       |            | 14 281,86  | -14 281,86  | -100,00 |
| 707120000 Revente marchandises tx normal                  | 403,08     | 900,11     | -497,03     | -55,22  |
| Production vendue - biens                                 | 393 896,22 | 497 886,86 | -103 990,64 | -20,89  |
| 701100000 Ventes boulangerie 5.5%                         |            | 108 507,33 | -108 507,33 | -100,00 |
| 701200000 Ventes pâtisserie 5.5%                          |            | 359 274,28 | -359 274,28 | -100,00 |
| 701300000 Ventes traiteur tx réduit 10%                   | 25 398,00  | 30 105,25  | -4 707,25   | -15,64  |
| 701400000 Ventes 5.5 %                                    | 368 498,22 |            | 368 498,22  |         |
| Production vendue - services                              | 601,27     | 698,40     | -97,13      | -13,91  |
| 708200000 Commissions et courtages                        | 601,27     | 698,40     | -97,13      | -13,91  |
|                                                           | 394 900,57 | 513 767,23 | -118 866,66 | -23,14  |
| Subventions d'exploitation                                | 2 000,00   | 1 088,60   | 911,40      | 83,72   |
| 740000000 Subventions d'exploitation                      | 2 000,00   | 1 088,60   | 911,40      | 83,72   |
| Autres produits                                           | 99,18      | 174,46     | -75,28      | -43,15  |
| 758000000 Produits divers gestion courante                | 99,18      | 174,46     | -75,28      | -43,15  |
|                                                           | 396 999,75 | 515 030,29 | -118 030,54 | -22,92  |
| Charges d'exploitation                                    |            |            |             |         |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)       | 241,84     | 8 445,07   | -8 203,23   | -97,14  |
| 607100000 Achats revente 5.5%                             |            | 7 876,58   | -7 876,58   | -100,00 |
| 607200000 Achats revente tx normal                        | 241,84     | 568,49     | -326,65     | -57,46  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | 141 040,53 | 172 959,67 | -31 919,14  | -18,45  |
| 601100000 Achats boulangerie                              |            | 30 125,06  | -30 125,06  | -100,00 |
| 601200000 Achats Matières Premières 5.5 %                 | 130 289,73 | 122 507,05 | 7 782,68    | 6,35    |
| 601300000 Achats Matières Premières 20 %                  | 1 923,13   | 6 483,68   | -4 560,55   | -70,34  |
| 602600000 Achats de consommables                          | 8 827,67   | 13 646,50  | -4 818,83   | -35,31  |
| 608100000 Frais accessoires s/matières 1ers               |            | 197,38     | -197,38     | -100,00 |
| Autres achats et charges externes (3)                     | 78 782,85  | 81 453,67  | -2 670,82   | -3,28   |
| 606110000 Fournitures électricité                         | 20 692,01  | 21 608,56  | -916,55     | -4,24   |
| 606120000 Fournitures eau                                 | 491,72     | 539,79     | -48,07      | -8,91   |
| 606130000 Fournitures gaz                                 | 1 112,94   | 924,68     | 188,26      | 20,36   |
| 606300000 Achats de petit équipement                      | 1 774,73   | 3 617,26   | -1 842,53   | -50,94  |
| 606400000 Achats fournitures administrativ.               | 574,19     | 603,29     | -29,10      | -4,82   |
| 613120000 Location vidéosurveillance                      | 2 925,48   | 2 639,41   | 286,07      | 10,84   |
| 613150000 VIATELEASE Location caisse                      | 1 602,24   | 1 602,24   |             |         |
| 613200000 Locations immobilières                          | 20 500,00  | 20 500,00  |             |         |
| 613510000 Location TPE                                    | 252,00     | 252,00     |             |         |
| 614000000 Charges locatives & copropriété                 | 2 012,50   | 2 012,50   |             |         |
| 615510000 Entretien du matériel technique                 | 2 436,40   | 2 236,53   | 199,87      | 8,94    |
| 615540000 Entretien du linge                              | 1 067,93   | 1 504,39   | -436,46     | -29,01  |
| 615600000 Maintenance                                     | 349,10     | 269,65     | 79,45       | 29,46   |

# - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

Boulangerie YUNG

du 01/12/2023 au 30/11/2024

|                                                                             |                   |                   | Variation         |               |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
|                                                                             |                   |                   | 2023              | 2024          |
| 615610000 Maintenance porte autom.                                          | 505,34            | 481,86            | 23,48             | 4,87          |
| 616100000 Assurances multirisques                                           | 2 774,00          | 3 505,96          | -731,96           | -20,88        |
| 622610000 Honoraires comptable                                              | 9 317,92          | 9 090,65          | 227,27            | 2,50          |
| 622620000 Honoraires juridique                                              | 800,00            | 943,25            | -143,25           | -15,19        |
| 622700000 Frais d'actes et contentieux                                      | 2 980,85          | 726,62            | 2 254,23          | 310,24        |
| 623800000 Divers (pourboires, dons)                                         | 20,00             | 300,57            | -280,57           | -93,35        |
| 625700000 Réceptions                                                        | 36,36             |                   | 36,36             |               |
| 626000000 Frais postaux                                                     | 161,71            | 195,19            | -33,48            | -17,15        |
| 626100000 Frais de télécommunication                                        | 1 430,88          | 1 474,99          | -44,11            | -2,99         |
| 627100000 Commissions TR                                                    | 858,68            | 750,54            | 108,14            | 14,41         |
| 627500000 Commissions CB                                                    | 1 221,39          | 1 493,36          | -271,97           | -18,21        |
| 627800000 Prestations de serv. bancaires                                    | 2 884,48          | 4 180,38          | -1 295,90         | -31,00        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                       | 5 422,86          | 5 429,85          | -6,99             | -0,13         |
| 633300000 Formation continue (organisme)                                    | 844,32            | 816,57            | 27,75             | 3,40          |
| 633500000 Taxe d'apprentissage (verst libér.)                               | 533,97            | 928,47            | -394,50           | -42,49        |
| 635110000 CET                                                               | 647,00            | 483,00            | 164,00            | 33,95         |
| 635120000 Taxes foncières                                                   | 3 268,00          | 3 065,00          | 203,00            | 6,62          |
| 637800000 Taxes diverses                                                    | 129,57            | 136,81            | -7,24             | -5,29         |
| Salaires et traitements                                                     | 114 750,29        | 145 150,55        | -30 400,26        | -20,94        |
| 641100000 Salaires appointements                                            | 104 713,41        | 137 465,84        | -32 752,43        | -23,83        |
| 641150000 Salaires de gérance                                               | 7 000,00          | 6 000,00          | 1 000,00          | 16,67         |
| 641200000 Var. congés payés                                                 | 1 229,43          | -3 222,43         | 4 451,86          | 138,15        |
| 641300000 Primes et gratifications                                          | 2 437,89          | 4 073,78          | -1 635,89         | -40,16        |
| 641310000 Var. prime de fin d'année                                         | -630,44           | 833,36            | -1 463,80         | -175,65       |
| Charges sociales                                                            | 29 202,41         | 46 245,25         | -17 042,84        | -36,85        |
| 645100000 Cotisations URSSAF                                                | 16 061,64         | 22 235,47         | -6 173,83         | -27,77        |
| 645200000 Cotisations prévoyance                                            | 3 114,75          | 4 366,65          | -1 251,90         | -28,67        |
| 645320000 Cotisations retraite                                              | 4 674,48          | 6 648,89          | -1 974,41         | -29,70        |
| 646001000 Cotisations sociales YUNG JF                                      | 2 684,00          | 6 955,36          | -4 271,36         | -61,41        |
| 646002000 Cotisations sociales YUNG Patricia                                | 1 143,00          | 2 738,00          | -1 595,00         | -58,25        |
| 646410000 Complémentaire santé Madelin                                      |                   | 1 672,22          | -1 672,22         | -100,00       |
| 646430000 Prévoyance Madelin ARPI                                           | 797,46            | 857,10            | -59,64            | -6,96         |
| 647500000 Médecine du travail et pharmacie                                  | 626,55            | 726,10            | -99,55            | -13,71        |
| 648000000 Autres charges de personnel                                       | 100,53            | 45,46             | 55,07             | 121,14        |
| <b>DOTATION D'EXPLOITATION</b>                                              |                   |                   |                   |               |
| Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements | 16 207,64         | 20 809,67         | -4 602,03         | -22,11        |
| 681120000 Dot. amort. s/immobil. corporel.                                  | 16 207,64         | 20 809,67         | -4 602,03         | -22,11        |
| Autres charges                                                              | 58,85             | 26,51             | 32,34             | 121,99        |
| 658000000 Charges div. gestion courante                                     | 58,85             | 26,51             | 32,34             | 121,99        |
|                                                                             | <b>385 707,27</b> | <b>480 520,24</b> | <b>-94 812,97</b> | <b>-19,73</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                     | <b>11 292,48</b>  | <b>34 510,05</b>  | <b>-23 217,57</b> | <b>-67,28</b> |

## - COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

Boulangerie YUNG

du 01/12/2023 au 30/11/2024

|                                                                   | Variation         |                   |                    |               |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|---------------|
|                                                                   | N                 | N-1               | N-2                | N-3           |
| <b>Opérations en commun</b>                                       |                   |                   |                    |               |
| <b>Produits Financiers</b>                                        |                   |                   |                    |               |
| Total des produits Financiers (V)                                 |                   |                   |                    |               |
| <b>Charges Financières</b>                                        |                   |                   |                    |               |
| Intérêts et charges assimilées (6)                                | 5 433,60          | 7 335,20          | -1 901,60          | -25,92        |
| 661160000 Intérêts sur emprunts et dettes                         | 4 930,05          | 6 684,79          | -1 754,74          | -26,25        |
| 661600000 Intérêts bancaires                                      | 503,55            | 650,41            | -146,86            | -22,58        |
| Total des charges Financières (VI)                                | 5 433,60          | 7 335,20          | -1 901,60          | -25,92        |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>                              | <b>-5 433,60</b>  | <b>-7 335,20</b>  | <b>1 901,60</b>    | <b>25,92</b>  |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> | <b>5 858,88</b>   | <b>27 174,85</b>  | <b>-21 315,97</b>  | <b>-78,44</b> |
| <b>Produits Exceptionnels</b>                                     |                   |                   |                    |               |
| Total des produits Exceptionnels (VI)                             |                   |                   |                    |               |
| <b>Charges Exceptionnelles</b>                                    |                   |                   |                    |               |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                 | 8 753,95          | 3 526,75          | 5 227,20           | 148,22        |
| 671200000 Pénalités et amendes                                    | 3 422,13          | 1 012,40          | 2 409,73           | 238,02        |
| 671210000 Pénalités fournisseurs                                  | 5 163,82          | 629,35            | 4 534,47           | 720,50        |
| 671800000 Autres charges exceptionnelles de gestion               |                   | 1 885,00          | -1 885,00          | -100,00       |
| 671841000 Ind. rupture contrat                                    | 168,00            |                   | 168,00             |               |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions        |                   | 80 466,91         | -80 466,91         | -100,00       |
| 687600000 Dot. prov. dépréciations except.                        |                   | 80 466,91         | -80 466,91         | -100,00       |
| Total des charges Exceptionnelles (VII)                           | 8 753,95          | 83 993,66         | -75 239,71         | -89,58        |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)</b>                             | <b>-8 753,95</b>  | <b>-83 993,66</b> | <b>75 239,71</b>   | <b>89,58</b>  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                         | <b>396 999,75</b> | <b>515 030,29</b> | <b>-118 030,54</b> | <b>-22,92</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                          | <b>399 894,82</b> | <b>571 849,10</b> | <b>-171 954,28</b> | <b>-30,07</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                          | <b>-2 895,07</b>  | <b>-56 818,81</b> | <b>53 923,74</b>   | <b>94,90</b>  |

## DOSSIER DE GESTION

# - SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION -

Boulangerie YUNG

du 01/12/2023 au 30/11/2024

|                                                   | 30/11/2024<br>(12 Mois) | %      | 30/11/2023<br>(12 Mois) | %      | Variation   |        |
|---------------------------------------------------|-------------------------|--------|-------------------------|--------|-------------|--------|
|                                                   |                         |        |                         |        | Var N/N-1   | %      |
| Ventes de marchandises et de services             | 403,08                  | 100,00 | 15 181,97               | 100,00 | -14 778,89  | -97,35 |
| -Coût d'achat des marchandises vendues            | 241,84                  | 60,00  | 8 445,07                | 55,63  | -8 203,23   | -97,14 |
| Marge commerciale                                 | 161,24                  | 40,00  | 6 736,90                | 44,37  | -6 575,66   | -97,61 |
| Production vendue                                 | 394 497,49              | 100,00 | 498 585,26              | 100,00 | -104 087,77 | -20,88 |
| +Production immobilisée                           |                         |        |                         |        |             |        |
| + ou - Production stockée                         |                         |        |                         |        |             |        |
| = Production de l'exercice                        | 394 497,49              | 100,00 | 498 585,26              | 100,00 | -104 087,77 | -20,88 |
| -Achats stockés                                   | 141 040,53              | 35,75  | 172 959,67              | 34,69  | -31 919,14  | -18,45 |
| -Achats d'études et prestations de services       |                         |        |                         |        |             |        |
| -Achats de matériel, équipements et travaux       |                         |        |                         |        |             |        |
| Marge brute de production                         | 253 456,96              | 64,25  | 325 625,59              | 65,31  | -72 168,63  | -22,16 |
| Chiffre d'affaires                                | 394 900,57              | 100,00 | 513 767,23              | 100,00 | -118 866,66 | -23,14 |
| Marge Brute Globale                               | 253 618,20              | 64,22  | 332 362,49              | 64,69  | -78 744,29  | -23,69 |
| -Autres achats et charges externes                | 78 782,85               | 19,95  | 81 453,67               | 15,85  | -2 670,82   | -3,28  |
| Valeur ajoutée (VA)                               | 174 835,35              | 44,27  | 250 908,82              | 48,84  | -76 073,47  | -30,32 |
| +Subventions d'exploitation                       | 2 000,00                | 0,51   | 1 088,60                | 0,21   | 911,40      | 83,72  |
| -Charges du personnel (Salaires & cotisations...) | 143 952,70              | 36,45  | 191 395,80              | 37,25  | -47 443,10  | -24,79 |
| -Impôts, taxes et versements assimilés            | 5 422,86                | 1,37   | 5 429,85                | 1,06   | -6,99       | -0,13  |
| Excédent brut d'exploitation (EBE)                | 27 459,79               | 6,95   | 55 171,77               | 10,74  | -27 711,98  | -50,23 |
| +Autres produits d'exploitation                   | 99,18                   | 0,03   | 174,46                  | 0,03   | -75,28      | -43,15 |
| -Autres charges d'exploitation                    | 58,85                   | 0,01   | 26,51                   | 0,01   | 32,34       | 121,99 |
| +Reprises sur amortissements et provisions d'...  |                         |        |                         |        |             |        |
| +Transferts de charges d'exploitation             |                         |        |                         |        |             |        |
| -Dotations aux amortissements et provisions d'... | 16 207,64               | 4,10   | 20 809,67               | 4,05   | -4 602,03   | -22,11 |
| Résultat d'exploitation                           | 11 292,48               | 2,86   | 34 510,05               | 6,72   | -23 217,57  | -67,28 |
| Produits financiers                               |                         |        |                         |        |             |        |
| -Charges financières                              | 5 433,60                | 1,38   | 7 335,20                | 1,43   | -1 901,60   | -25,92 |
| Résultat financier                                | -5 433,60               | -1,38  | -7 335,20               | -1,43  | 1 901,60    | 25,92  |
| +/- Quote-parts sur opérations faites en comm...  |                         |        |                         |        |             |        |
| Résultat courant avant impôts (RCAI)              | 5 858,88                | 1,48   | 27 174,85               | 5,29   | -21 315,97  | -78,44 |
| Produits exceptionnels                            |                         |        |                         |        |             |        |
| -Charges exceptionnelles                          | 8 753,95                | 2,22   | 83 993,66               | 16,35  | -75 239,71  | -89,58 |
| Résultat exceptionnel                             | -8 753,95               | -2,22  | -83 993,66              | -16,35 | 75 239,71   | 89,58  |
| -Impôt sur les bénéfices (impôt sur les socié...  |                         |        |                         |        |             |        |
| -Participation salariale                          |                         |        |                         |        |             |        |
| Résultat net de l'exercice                        | -2 895,07               | -0,73  | -56 818,81              | -11,06 | 53 923,74   | 94,90  |

# - SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES -

Boulangerie YUNG

du 01/12/2023 au 30/11/2024

|                                             | 30/11/2024<br>(12 Mois) | %      | 30/11/2023<br>(12 Mois) | %      | Variation<br>Var N/N-1 | %       |
|---------------------------------------------|-------------------------|--------|-------------------------|--------|------------------------|---------|
| Ventes de marchandises et de services       | 403,08                  | 100,00 | 15 181,97               | 100,00 | -14 778,89             | -97,35  |
| 707110000 - Revente marchandises 5.5%       |                         |        | 14 281,86               | 94,07  | -14 281,86             | -100,00 |
| 707120000 - Revente marchandises tx n...    | 403,08                  | 100,00 | 900,11                  | 5,93   | -497,03                | -55,22  |
| -Coût d'achat des marchandises vendues      | 241,84                  | 60,00  | 8 445,07                | 55,63  | -8 203,23              | -97,14  |
| 607100000 - Achats revente 5.5%             |                         |        | 7 876,58                | 51,88  | -7 876,58              | -100,00 |
| 607200000 - Achats revente tx normal        | 241,84                  | 60,00  | 568,49                  | 3,74   | -326,65                | -57,46  |
| Marge commerciale                           | 161,24                  | 40,00  | 6 736,90                | 44,37  | -6 575,66              | -97,61  |
| Production vendue                           | 394 497,49              | 100,00 | 498 585,26              | 100,00 | -104 087,77            | -20,88  |
| 701100000 - Ventes boulangerie 5.5%         |                         |        | 108 507,33              | 21,76  | -108 507,33            | -100,00 |
| 701200000 - Ventes pâtisserie 5.5%          |                         |        | 359 274,28              | 72,06  | -359 274,28            | -100,00 |
| 701300000 - Ventes traiteur tx réduit...    | 25 398,00               | 6,44   | 30 105,25               | 6,04   | -4 707,25              | -15,64  |
| 701400000 - Ventes 5.5 %                    | 368 498,22              | 93,41  |                         |        | 368 498,22             |         |
| 708200000 - Commissions et courtages        | 601,27                  | 0,15   | 698,40                  | 0,14   | -97,13                 | -13,91  |
| +Production immobilisée                     |                         |        |                         |        |                        |         |
| + ou - Production stockée                   |                         |        |                         |        |                        |         |
| = Production de l'exercice                  | 394 497,49              | 100,00 | 498 585,26              | 100,00 | -104 087,77            | -20,88  |
| -Achats stockés                             | 141 040,53              | 35,75  | 172 959,67              | 34,69  | -31 919,14             | -18,45  |
| 601100000 - Achats boulangerie              |                         |        | 30 125,06               | 6,04   | -30 125,06             | -100,00 |
| 601200000 - Achats Matières Premières...    | 130 289,73              | 33,03  | 122 507,05              | 24,57  | 7 782,68               | 6,35    |
| 601300000 - Achats Matières Premières...    | 1 923,13                | 0,49   | 6 483,68                | 1,30   | -4 560,55              | -70,34  |
| 602600000 - Achats de consommables          | 8 827,67                | 2,24   | 13 646,50               | 2,74   | -4 818,83              | -35,31  |
| 608100000 - Frais accessoires s/matièr...   |                         |        | 197,38                  | 0,04   | -197,38                | -100,00 |
| -Achats d'études et prestations de services |                         |        |                         |        |                        |         |
| -Achats de matériel, équipements et travaux |                         |        |                         |        |                        |         |
| Marge brute de production                   | 253 456,96              | 64,25  | 325 625,59              | 65,31  | -72 168,63             | -22,16  |
| Chiffre d'affaires                          | 394 900,57              | 100,00 | 513 767,23              | 100,00 | -118 866,66            | -23,14  |
| Marge Brute Globale                         | 253 618,20              | 64,22  | 332 362,49              | 64,69  | -78 744,29             | -23,69  |
| -Autres achats et charges externes          | 78 782,85               | 19,95  | 81 453,67               | 15,85  | -2 670,82              | -3,28   |
| 606110000 - Fournitures électricité         | 20 692,01               | 5,24   | 21 608,56               | 4,21   | -916,55                | -4,24   |
| 606120000 - Fournitures eau                 | 491,72                  | 0,12   | 539,79                  | 0,11   | -48,07                 | -8,91   |
| 606130000 - Fournitures gaz                 | 1 112,94                | 0,28   | 924,68                  | 0,18   | 188,26                 | 20,36   |
| 606300000 - Achats de petit équipemen...    | 1 774,73                | 0,45   | 3 617,26                | 0,70   | -1 842,53              | -50,94  |
| 606400000 - Achats fournitures admini...    | 574,19                  | 0,15   | 603,29                  | 0,12   | -29,10                 | -4,82   |
| 613120000 - Location vidéosurveillanc...    | 2 925,48                | 0,74   | 2 639,41                | 0,51   | 286,07                 | 10,84   |
| 613150000 - VIATELEASE Location caiss...    | 1 602,24                | 0,41   | 1 602,24                | 0,31   |                        |         |
| 613200000 - Locations immobilières          | 20 500,00               | 5,19   | 20 500,00               | 3,99   |                        |         |
| 613510000 - Location TPE                    | 252,00                  | 0,06   | 252,00                  | 0,05   |                        |         |
| 614000000 - Charges locatives & copro...    | 2 012,50                | 0,51   | 2 012,50                | 0,39   |                        |         |
| 615510000 - Entretien du matériel tec...    | 2 436,40                | 0,62   | 2 236,53                | 0,44   | 199,87                 | 8,94    |
| 615540000 - Entretien du linge              | 1 067,93                | 0,27   | 1 504,39                | 0,29   | -436,46                | -29,01  |
| 615600000 - Maintenance                     | 349,10                  | 0,09   | 269,65                  | 0,05   | 79,45                  | 29,46   |
| 615610000 - Maintenance porte autom.        | 505,34                  | 0,13   | 481,86                  | 0,09   | 23,48                  | 4,87    |
| 616100000 - Assurances multirisques         | 2 774,00                | 0,70   | 3 505,96                | 0,68   | -731,96                | -20,88  |

# - SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES -

Boulangerie YUNG

du 01/12/2023 au 30/11/2024

|                                                  | 30/11/2024<br>(12 Mois) | %            | 30/11/2023<br>(12 Mois) | %            | Variation         |               |
|--------------------------------------------------|-------------------------|--------------|-------------------------|--------------|-------------------|---------------|
|                                                  |                         |              |                         |              | Var N/N-1         | %             |
| 622610000 - Honoraires comptable                 | 9 317,92                | 2,36         | 9 090,65                | 1,77         | 227,27            | 2,50          |
| 622620000 - Honoraires juridique                 | 800,00                  | 0,20         | 943,25                  | 0,18         | -143,25           | -15,19        |
| 622700000 - Frais d'actes et contenti...         | 2 980,85                | 0,75         | 726,62                  | 0,14         | 2 254,23          | 310,24        |
| 623800000 - Divers (pourboires, dons)            | 20,00                   | 0,01         | 300,57                  | 0,06         | -280,57           | -93,35        |
| 625700000 - Réceptions                           | 36,36                   | 0,01         |                         |              | 36,36             |               |
| 626000000 - Frais postaux                        | 161,71                  | 0,04         | 195,19                  | 0,04         | -33,48            | -17,15        |
| 626100000 - Frais de télécommunicatio...         | 1 430,88                | 0,36         | 1 474,99                | 0,29         | -44,11            | -2,99         |
| 627100000 - Commissions TR                       | 858,68                  | 0,22         | 750,54                  | 0,15         | 108,14            | 14,41         |
| 627500000 - Commissions CB                       | 1 221,39                | 0,31         | 1 493,36                | 0,29         | -271,97           | -18,21        |
| 627800000 - Prestations de serv. banc...         | 2 884,48                | 0,73         | 4 180,38                | 0,81         | -1 295,90         | -31,00        |
| <b>Valeur ajoutée (VA)</b>                       | <b>174 835,35</b>       | <b>44,27</b> | <b>250 908,82</b>       | <b>48,84</b> | <b>-76 073,47</b> | <b>-30,32</b> |
| +Subventions d'exploitation                      | 2 000,00                | 0,51         | 1 088,60                | 0,21         | 911,40            | 83,72         |
| 740000000 - Subventions d'exploitatio...         | 2 000,00                | 0,51         | 1 088,60                | 0,21         | 911,40            | 83,72         |
| -Charges du personnel (Salaires & cotisations... | 143 952,70              | 36,45        | 191 395,80              | 37,25        | -47 443,10        | -24,79        |
| 641100000 - Salaires appointements               | 104 713,41              | 26,52        | 137 465,84              | 26,76        | -32 752,43        | -23,83        |
| 641150000 - Salaires de gérance                  | 7 000,00                | 1,77         | 6 000,00                | 1,17         | 1 000,00          | 16,67         |
| 641200000 - Var. congés payés                    | 1 229,43                | 0,31         | -3 222,43               | -0,63        | 4 451,86          | 138,15        |
| 641300000 - Primes et gratifications             | 2 437,89                | 0,62         | 4 073,78                | 0,79         | -1 635,89         | -40,16        |
| 641310000 - Var. prime de fin d'année            | -630,44                 | -0,16        | 833,36                  | 0,16         | -1 463,80         | -175,65       |
| 645100000 - Cotisations URSSAF                   | 16 061,64               | 4,07         | 22 235,47               | 4,33         | -6 173,83         | -27,77        |
| 645200000 - Cotisations prévoyance               | 3 114,75                | 0,79         | 4 366,65                | 0,85         | -1 251,90         | -28,67        |
| 645320000 - Cotisations retraite                 | 4 674,48                | 1,18         | 6 648,89                | 1,29         | -1 974,41         | -29,70        |
| 646001000 - Cotisations sociales YUNG...         | 2 684,00                | 0,68         | 6 955,36                | 1,35         | -4 271,36         | -61,41        |
| 646002000 - Cotisations sociales YUNG...         | 1 143,00                | 0,29         | 2 738,00                | 0,53         | -1 595,00         | -58,25        |
| 646410000 - Complémentaire santé Made...         |                         |              | 1 672,22                | 0,33         | -1 672,22         | -100,00       |
| 646430000 - Prévoyance Madelin ARPI              | 797,46                  | 0,20         | 857,10                  | 0,17         | -59,64            | -6,96         |
| 647500000 - Médecine du travail et ph...         | 626,55                  | 0,16         | 726,10                  | 0,14         | -99,55            | -13,71        |
| 648000000 - Autres charges de personn...         | 100,53                  | 0,03         | 45,46                   | 0,01         | 55,07             | 121,14        |
| -Impôts, taxes et versements assimilés           | 5 422,86                | 1,37         | 5 429,85                | 1,06         | -6,99             | -0,13         |
| 633300000 - Formation continue (organ...         | 844,32                  | 0,21         | 816,57                  | 0,16         | 27,75             | 3,40          |
| 633500000 - Taxe d'apprentissage (ver...         | 533,97                  | 0,14         | 928,47                  | 0,18         | -394,50           | -42,49        |
| 635110000 - CET                                  | 647,00                  | 0,16         | 483,00                  | 0,09         | 164,00            | 33,95         |
| 635120000 - Taxes foncières                      | 3 268,00                | 0,83         | 3 065,00                | 0,60         | 203,00            | 6,62          |
| 637800000 - Taxes diverses                       | 129,57                  | 0,03         | 136,81                  | 0,03         | -7,24             | -5,29         |
| <b>Excédent brut d'exploitation (EBE)</b>        | <b>27 459,79</b>        | <b>6,95</b>  | <b>55 171,77</b>        | <b>10,74</b> | <b>-27 711,98</b> | <b>-50,23</b> |
| +Autres produits d'exploitation                  | 99,18                   | 0,03         | 174,46                  | 0,03         | -75,28            | -43,15        |
| 758000000 - Produits divers gestion c...         | 99,18                   | 0,03         | 174,46                  | 0,03         | -75,28            | -43,15        |
| -Autres charges d'exploitation                   | 58,85                   | 0,01         | 26,51                   | 0,01         | 32,34             | 121,99        |
| 658000000 - Charges div. gestion cour...         | 58,85                   | 0,01         | 26,51                   | 0,01         | 32,34             | 121,99        |
| +Reprises sur amortissements et provisions d'... |                         |              |                         |              |                   |               |
| +Transferts de charges d'exploitation            |                         |              |                         |              |                   |               |
| -Dotations aux amortissements et provisions d... | 16 207,64               | 4,10         | 20 809,67               | 4,05         | -4 602,03         | -22,11        |
| 681120000 - Dot. amort. s/immobil. co...         | 16 207,64               | 4,10         | 20 809,67               | 4,05         | -4 602,03         | -22,11        |

# - SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES -

Boulangerie YUNG

du 01/12/2023 au 30/11/2024

|                                                  | 30/11/2024<br>(12 Mois) | %     | 30/11/2023<br>(12 Mois) | %      | Variation  |         |
|--------------------------------------------------|-------------------------|-------|-------------------------|--------|------------|---------|
|                                                  |                         |       |                         |        | Var N/N-1  | %       |
| Résultat d'exploitation                          | 11 292,48               | 2,86  | 34 510,05               | 6,72   | -23 217,57 | -67,28  |
| Produits financiers                              |                         |       |                         |        |            |         |
| -Charges financières                             | 5 433,60                | 1,38  | 7 335,20                | 1,43   | -1 901,60  | -25,92  |
| 661160000 - Intérêts sur emprunts et ...         | 4 930,05                | 1,25  | 6 684,79                | 1,30   | -1 754,74  | -26,25  |
| 661600000 - Intérêts bancaires                   | 503,55                  | 0,13  | 650,41                  | 0,13   | -146,86    | -22,58  |
| Résultat financier                               | -5 433,60               | -1,38 | -7 335,20               | -1,43  | 1 901,60   | 25,92   |
| +/- Quote-parts sur opérations faites en comm... |                         |       |                         |        |            |         |
| Résultat courant avant impôts (RCAI)             | 5 858,88                | 1,48  | 27 174,85               | 5,29   | -21 315,97 | -78,44  |
| Produits exceptionnels                           |                         |       |                         |        |            |         |
| -Charges exceptionnelles                         | 8 753,95                | 2,22  | 83 993,66               | 16,35  | -75 239,71 | -89,58  |
| 671200000 - Pénalités et amendes                 | 3 422,13                | 0,87  | 1 012,40                | 0,20   | 2 409,73   | 238,02  |
| 671210000 - Pénalités fournisseurs               | 5 163,82                | 1,31  | 629,35                  | 0,12   | 4 534,47   | 720,50  |
| 671800000 - Autres charges exceptionn...         |                         |       | 1 885,00                | 0,37   | -1 885,00  | -100,00 |
| 671841000 - Ind. rupture contrat                 | 168,00                  | 0,04  |                         |        | 168,00     |         |
| 687600000 - Dot. prov. dépréciations ...         |                         |       | 80 466,91               | 15,66  | -80 466,91 | -100,00 |
| Résultat exceptionnel                            | -8 753,95               | -2,22 | -83 993,66              | -16,35 | 75 239,71  | 89,58   |
| -Impôt sur les bénéfices (impôt sur les socié... |                         |       |                         |        |            |         |
| -Participation salariale                         |                         |       |                         |        |            |         |
| Résultat net de l'exercice                       | -2 895,07               | -0,73 | -56 818,81              | -11,06 | 53 923,74  | 94,90   |