

LES AMIS DE JACKY COVILLE

27 RUE ST SEBASTIEN

06410 BIOT

COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

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

Expert On Demand

Parc Club du Moulin à Vent

33, rue du Docteur Levy

69693 Venissieux Cedex

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 24	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours	36 484	1 655	34 829		34 829		
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	Total II	36 484	1 655	34 829		34 829	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	6 587		6 587		6 587	
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances						
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	15		15	15			
Disponibilités	235		235	23 449	23 215	99.00	
Charges constatées d'avance (3)							
	Total III	6 837		6 837	23 464	16 628 70.86	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	43 321	1 655	41 666	23 464	18 201 77.57	

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	24	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation						
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves						
	Report à nouveau	23 189		23 189		23 189	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	16 732		23 189		6 456	27.84
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	39 921		23 189		16 732	72.16
	AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées					
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses				76	76	100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	1 320 349		200		1 120 349	560.20
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	76				76	
	Total IV	1 745		276		1 469	532.87
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	1 745		276		1 469	532.87
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	41 666		23 464		18 201	77.57

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

1 745

1 002

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	24	Euros	%
Ventes marchandises + Production	2 215	100.00	4 456	100.00	2 241	50.29
+ Ventes de marchandises	2 215	100.00	4 456	100.00	2 241	50.29
- Coût d'achat des marchandises vendues	8 586	387.61	4 318	96.90	4 268	98.83
Marge commerciale	6 371	287.61	138	3.10	6 509	NS
+ Production vendue						
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice						
- Matières premières, approvisionnements consommés	6 587		67		6 654	NS
- Sous traitance directe	6 111		7 590		1 480	19.49
Marge brute de production	477		7 657		8 134	106.22
Marge brute globale	5 894	266.10	7 519	168.74	1 625	21.61
- Autres achats + charges externes	17 764	801.99	8 381	188.09	9 383	111.94
Valeur ajoutée	23 658	NS	15 901	356.84	7 757	48.79
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	101	4.54			101	
- Salaires du personnel	6 370	287.57			6 370	
- Charges sociales du personnel	367	16.59			367	
Excédent brut d'exploitation	30 496	NS	15 901	356.84	14 595	91.79
+ Autres produits de gestion courante	48 883	NS	39 089	877.23	9 794	25.05
- Autres charges de gestion courante						
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements	1 655	74.72			1 655	
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	16 732	755.39	23 188	520.39	6 457	27.84
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	0	0.01	0		0	64.71
- Charges financières						
Résultat courant	16 732	755.41	23 189	520.39	6 456	27.84
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	16 732	755.41	23 189	520.39	6 456	27.84

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 24		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	2 215		2 215	4 456		2 241	50.29
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET	2 215		2 215	4 456		2 241	50.29
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			48 883	39 089		9 794	25.05
Total des Produits d'exploitation (I)			51 098	43 545		7 553	17.34
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			8 586	4 318		4 268	98.83
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			6 587	67		6 654	NS
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			23 875	15 971		7 903	49.48
Impôts, taxes et versements assimilés			101			101	
Salaires et traitements			6 370			6 370	
Charges sociales			367			367	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 655			1 655	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
Total des Charges d'exploitation (II)			34 366	20 357		14 009	68.82
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			16 732	23 188		6 457	27.84
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	24	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			0	0	0	64.71
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		0		0	0	64.71
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)		0		0	0	64.71
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		16 732		23 189	6 456	27.84
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		51 098		43 545	7 553	17.34
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		34 366		20 357	14 009	68.82
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		16 732		23 189	6 456	27.84

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	24	Euros	%
IMMOBILISATIONS EN COURS		34 829			34 829	
23100000 TRAVAUX EN COURS		36 484			36 484	
28310000 AMORTISSEMENTS		1 655			1 655	
Total II		34 829			34 829	
MARCHANDISES		6 587			6 587	
37110000 STOCK DE MARCHANDISES		6 587			6 587	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		15		15		
50300000 ACTIONS		15		15		
DISPONIBILITES		235		23 449	23 215	99.00
51210000 CREDIT AGRICOLE		235		23 449	23 215	99.00
Total III		6 837		23 464	16 628	70.86
TOTAL GENERAL		41 666		23 464	18 201	77.57

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	24	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	23 189				23 189	
11000000 REPPORT A NOUVEAU	23 189				23 189	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	16 732		23 189		6 456	27.84
Total I	39 921		23 189		16 732	72.16
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES			76		76	100.00
45500000 C/C GAIDOZ VALERIE			76		76	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 320		200		1 120	560.20
40100000 FOURNISSEURS	1 320		200		1 120	560.20
DETTES FISCALES ET SOCIALES	349				349	
43703000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	316				316	
43708000 APCDNA	4				4	
43800000 ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A	6				6	
44863000 CHARGES A PAYER	22				22	
AUTRES DETTES	76				76	
46710001 C/C GAIDOZ VALERIE	76				76	
Total IV	1 745		276		1 469	532.87
TOTAL GENERAL	41 666		23 464		18 201	77.57

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	24	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	2 215		4 456		2 241	50.29
70790000 VENTES DE MARCHANDISES NN SOUM	2 215		4 456		2 241	50.29
Chiffre d'affaires NET	2 215		4 456		2 241	50.29
AUTRES PRODUITS	48 883		39 089		9 794	25.05
75400000 Dons	44 346		23 330		21 016	90.08
75600000 Adhésions	4 530		15 759		11 229	71.26
75800000 AUTRES PRODUITS	7		0		7	NS
Total des Produits d'exploitation	51 098		43 545		7 553	17.34
ACHATS DE MARCHANDISES	8 586		4 318		4 268	98.83
60700001 ACHATS T-SHIRTS PERSONNALISES	854		1 093		239	21.90
60700002 ACHATS LITHOGRAPHIE & GRAVURE	18		3 225		3 207	99.44
60700003 ACHATS OEUVRES	7 714				7 714	
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	6 587		67		6 654	NS
60100000 ACHATS STOCKES MATIERES IERES	6 587				6 587	
60260000 EMBALLAGES			67		67	100.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	23 875		15 971		7 903	49.48
60400000 ACHATS PRESTATIONS SERV.	6 111		7 590		1 480	19.49
60628000 FRAIS DE CARBURANT/IK	40				40	
60630000 FOURNITURES ENT. & PETIT EQUIP.	932		264		668	253.45
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	199		492		292	59.46
61100000 SOUS TRAITANCE	1 750		38		1 712	NS
61520000 ENTRETIEN S/BIENS IMMOBILIERS	634		104		530	508.17
61610000 ASSURANCE MULTIRISQUES	115		101		14	14.01
61611000 ASSURANCE PROTECTION JURIDIQUE	30		26		4	14.85
62261000 HONORAIRES DIVERS	10 213		503		9 710	NS
62270000 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX			190		190	100.00
62310000 ANNONCES & INSERTIONS	2 626		5 023		2 397	47.72
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE			170		170	100.00
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONNS...)			60		60	100.00
62380100 DECORATION			247		247	100.00
62410000 TRANSPORTS/ACHATS	30		16		14	88.80
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS	314		3		311	NS
62570000 RECEPTIONS	165		851		686	80.64
62610000 FRAIS POSTAUX	5		41		37	89.11
62630100 HEBERGEMENT WEB	454		180		274	152.20
62780000 FRAIS BANCAIRES	50		75		25	33.33
62810000 CONCOURS DIVERS	208				208	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	101				101	
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	38				38	
63330000 TAXE FORMATION CONTINUE	57				57	
63350000 TAXE D'APPRENTISSAGE	5				5	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	6 370				6 370	
64110000 SALAIRES & APPOINTEMENTS	6 021				6 021	
64120000 CONGES PAYES	349				349	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	24	Euros	%
CHARGES SOCIALES		367			367	
64510000 COTISATIONS URSSAF		35			35	
64530000 COTISATIONS RETRAITES N/CADRES		61			61	
64540000 COTISATIONS ASSEDIC		268			268	
64580000 COTISATIONS AUTRES ORG.SOC.		4			4	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		1 655			1 655	
68112000 DOTAT° AMORT.IMMOB.CORPORELLES		1 655			1 655	
Total des Charges d'exploitation		34 366		20 357	14 009	68.82
Résultat d'exploitation		16 732		23 188	6 457	27.84
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		0		0	0	64.71
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS		0		0	0	64.71
Total des Produits financiers		0		0	0	64.71
Résultat financier		0		0	0	64.71
Résultat courant avant impôts		16 732		23 189	6 456	27.84
Total des produits		51 098		43 545	7 553	17.34
Total des charges		34 366		20 357	14 009	68.82
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)		16 732		23 189	6 456	27.84