Bordereau attestant l'exactitude des informations - DAX - 4001 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 14/03/2025 - 1219 - 2004 B 00422 - 479 089 237 - DAXREST

DAXREST
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 75 000 €
Siège social : 234 avenue Maurice Menton 40990 SAINT PAUL LES DAX
RCS DAX n° 479089237

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

certifié conforme à l'original

Société **SAS DAXREST** Siret 47908923700024

Exercice N du 01/01/2023 au 31/12/2023
Exercice N - 1 du 01/01/2022 au 31/12/2022
Date d'édition 25/04/2024 13:05:27

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incroporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions,brevets et droits similaires	9 875,42	9 395,42	480,00	*480,00*
Fonds commercial	90 500,00		90 500,00	*90 500,00*
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	534 877,25	357 735,37	177 141,88	*220 487,07*
Installations techniques, matériels. et outillages industriels	735 616,72	673 570,26	62 046,46	*110 649,82*
Autres immobilisations corporelles	172 437,15	153 779,07	18 658,08	*28 059,13*
Immobilisations en cours	358,90		358,90	*1 050,00*
Avances et acomptes				
Immobilisations financièrers				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1,00		1,00	*1,00*
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 000,00		2 000,00	*2 000,00*
TOTAL II	**1 545 666,44**	**1 194 480,12**	**351 186,32**	***453 227,02***
ACTIF CIRCULANT				
Stock et en-cours				
Matières premières, approvisionnements	20 866,64		20 866,64	*23 181,66*
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	14 732,98		14 732,98	*104 220,08*
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	25 996,23		25 996,23	*28 400,31*
Autres créances	177 414,05		177 414,05	*115 323,17*
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
dont actions propres				
Disponibilités	78 709,42		78 709,42	*35 520,66*
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	3 888,08		3 888,08	*514,33*
TOTAL II	**321 607,40**		**321 607,40**	***307 160,21***
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 867 273,84**	**1 194 480,12**	**672 793,72**	***760 387,23***

BILAN PASSIF

		Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel		75 000,00	*75 000,00*
dont versé	*75 000,00*		
Primes d'émission, de fusion, d'apport..			
Ecarts de réévaluation			
Réserves			
Réserve légale		7 500,00	*7 500,00*
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		4,88	*0,57*
Résultat net de l'exercice (bénéfice ou perte)		207 470,38	*253 464,31*
Subventions d'investissement			
Provivions réglementées			
TOTAL I		**289 975,26**	***335 964,88***
AUTRES FONDS PROPRES			
Produit des emissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL II			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		16 583,65	*15 699,28*
TOTAL III		**16 583,65**	***15 699,28***
DETTES			
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprumts auprès des étabblissements de crédit		157,38	*168,62*
Emprunts et dettes financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes d'exploitation			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		181 622,89	*185 269,97*
Dettes fiscales et sociales		154 330,83	*222 675,68*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		30 123,71	*608,80*
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			
TOTAL IV		**366 234,81**	***408 723,07***
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		**672 793,72**	***760 387,23***
Dont concours banquaires courants er soldes créditeurs de banques		157,38	*168,62*

COMPTE DE RESULTAT

	France	Exportation	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens			3 679 890,44	*3 216 041,53*
Production vendue de services			32 851,59	*64 177,14*
CHIFFRE D'AFFAIRE NET			**3 712 742,03**	***3 280 218,67***
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			66 644,74	*81 173,14*
Reprises sur amortissements et provisoins, transfert de charges			66 424,88	*42 374,39*
Autres produits				*25 774,25*
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			**3 845 811,65**	***3 429 540,45***
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				*105,68*
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 348 119,91	*1 208 395,55*
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnemts)			2 315,02	*-1 281,67*
Autres achats et charges externes			763 453,93	*577 597,84*
Impôts, taxes et versements assimilés			40 873,88	*26 843,89*
Salaires et traitements			953 952,36	*858 364,59*
Charges sociales			191 922,99	*198 503,00*
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			161 025,98	*178 233,81*
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations pour risques et charges			1 685,27	
Autres charges			107 727,48	*98 332,09*
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			**3 571 076,82**	***3 145 094,78***
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**274 734,83**	***284 445,67***
QUOTES-PARTS DE RESULSTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			281,11	*47,71*
Reprise sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs modilières de placement				
TOTAL V			**281,11**	***47,71***
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				*1 996,75*
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				

COMPTE DE RESULTAT

	France	Exportation	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
TOTAL VI				***1 996,75***
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion			4 110,39	*95,41*
Sur opérations en capital				*52 635,00*
Reprises sur provisions et transfert de charges				
TOTAL VII			**4 110,39**	***52 730,41***
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion			1 861,63	*29,71*
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements et provisions			989,32	*0,02*
TOTAL VIII			**2 850,95**	***29,73***
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX				
Impôts sur les bénéfices X			68 805,00	*81 733,00*
TOTAL PRODUITS (I + III + V + VII)			**3 850 203,15**	***3 482 318,57***
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			**3 642 732,77**	***3 228 854,26***
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)			**207 470,38**	***253 464,31***

Détail - BILAN ACTIF

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart
ACTIF IMMOBILISE			
- Capital souscrit non appelé			
Immobilisations incroporelles			
- Frais d'établissement			
- Frais de développement			
- Concessions,brevets et droits similaires	**480,00**	***480,00***	
20510000 Concessions,brevets,licences,marques,...	9 875,42	*9 875,42*	
28051000 Amortissements concessions & droits simi	-9 395,42	*-9 395,42*	
- Fonds commercial	**90 500,00**	***90 500,00***	
20700000 Fonds commercial	90 500,00	*90 500,00*	
- Autres immobilisations incorporelles			
- Avances et acomptes immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
- Terrains			
- Constructions	**177 141,88**	***220 487,07***	**-43 345,19**
21450000 Instal agence, aménagement construction	534 877,25	*526 025,81*	8 851,44
28145000 Amortissements construct./sols d'autrui	-357 735,37	*-305 538,74*	-52 196,63
- Installations techniques, matériels. et outillages industriels	**62 046,46**	***110 649,82***	**-48 603,36**
21500000 Installations techn,mat. et outil. ind.	735 616,72	*712 567,02*	23 049,70
28150000 Amortissements instal.techn,mat.& outil.	-673 570,26	*-601 917,20*	-71 653,06
- Autres immobilisations corporelles	**18 658,08**	***28 059,13***	**-9 401,05**
21810000 Installations gales, agenc. et divers	124 996,80	*123 116,80*	1 880,00
21820000 Matériel de transport	18 411,67	*18 411,67*	
21830000 Matériel de bureau et matériel informat.	22 363,95	*21 319,99*	1 043,96
21840000 Mobilier	6 664,73	*6 664,73*	
28181000 Amortissements instal.gales,agenc.,amén.	-119 786,68	*-112 935,02*	-6 851,66
28182000 Amortissements mat de transport	-6 763,74	*-2 160,82*	-4 602,92
28183000 Amortissements mat bureau et informatiqu	-21 523,95	*-21 319,99*	-203,96
28184000 Amortissements mobilier	-5 704,70	*-5 038,23*	-666,47
- Immobilisations en cours	**358,90**	***1 050,00***	**-691,10**
23100000 Immobilisations corporelles en cours	358,90	*1 050,00*	-691,10
- Avances et acomptes			
Immobilisations financièrers			
- Participations par mise en équivalence			
- Autres participations	**1,00**	***1,00***	
26100032 Titres de participation LE FOURNIL DE JU	1,00	*1,00*	
- Créances rattachées à des participations			
- Autres titres immobilisés			
- Prêts			
- Autres immobilisations financières	**2 000,00**	***2 000,00***	
27500000 Dépôts et cautionnements versés	2 000,00	*2 000,00*	
TOTAL II	**351 186,32**	**453 227,02**	***-102 040,70***
ACTIF CIRCULANT			
Stock et en-cours			
- Matières premières, approvisionnements	**20 866,64**	***23 181,66***	**-2 315,02**
31000000 Matières premières (et fournitures)	20 576,64	*22 496,66*	-1 920,02
31600000 Emballages	290,00	*685,00*	-395,00
- En cours de production de biens			
- En cours de production de services			
- Produits intermédiaires et finis			
- Marchandises			
- Avances et acomptes versés sur commandes	**14 732,98**	***104 220,08***	**-89 487,10**
40910000 Fournisseurs - Av. et acptes versés/cdes	14 732,98	*104 220,08*	-89 487,10
Créances			
- Créances clients et comptes rattachés	**25 996,23**	***28 400,31***	**-2 404,08**
41100000 Clients - Hors Groupe	25 996,23	*28 232,51*	-2 236,28

Détail - BILAN ACTIF

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart
41600000 Clients douteux ou litigieux		*167,80*	-167,80
- Autres créances	**177 414,05**	***115 323,17***	**62 090,88**
40980000 Rabais, remises, ristournes à obtenir	5 927,60	*4 966,16*	961,44
40981000 Fournisseurs - Avoir à recevoir	155,79	*288,35*	-132,56
42510000 Personnel - Avances s/ salaire	2,55	*2,55*	
42520000 Personnel. - comptes débiteurs	1 865,08	*4 330,14*	-2 465,06
43870000 Org Soc. Produits à recevoir		*373,30*	-373,30
44400000 Etat - Impôts sur les bénéfices	13 391,00		13 391,00
44562000 TVA sur immobilisations	301,00		301,00
44580000 TVA sur encaissement 20%	1 615,40	*2 087,58*	-472,18
44586000 Taxes / C.A. / factures non parvenues	7 193,54	*9 870,21*	-2 676,67
44870000 Produits à recevoir	34 230,00		34 230,00
45154000 Groupe SA CRESCENDO RESTAURATION	112 732,09	*86 076,11*	26 655,98
46730000 Autres débiteurs ou créditeurs		*7 328,77*	-7 328,77
- Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
- Valeurs mobilières de placement			
- Disponibilités	**78 709,42**	***35 520,66***	**43 188,76**
51120000 Chèques à encaisser	41,00	*231,65*	-190,65
51120100 ANCV à l'encaissement	1 975,00	*1 287,50*	687,50
51120200 CRT à l'encaissement	4 179,55	*5 239,83*	-1 060,28
51120300 Espece à encaisser	16 687,93	*10 771,04*	5 916,89
51120400 Natixis - Apetiz	20,00		20,00
51120500 Sodexo	5,78	*75,55*	-69,77
51222000 Crédit Agricole Dax	23 537,61	*13 796,01*	9 741,60
53000000 Caisse	32 262,55	*4 119,08*	28 143,47
COMPTES DE REGULARISATION			
- Charges constatées d'avance	**3 888,08**	***514,33***	**3 373,75**
48600000 Charges constatées d'avance	3 888,08	*514,33*	3 373,75
TOTAL II	**321 607,40**	**307 160,21**	***14 447,19***
- Charges à répartir sur plusieurs exercices			
- Prime de remboursement des obligations			
- Ecarts de conversion actif			
TOTAL GENERAL	**672 793,72**	**760 387,23**	***-87 593,51***

Détail - BILAN PASSIF

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart
CAPITAUX PROPRES			
- Capital social ou individuel	**75 000,00**	***75 000,00***	
10130000 Capital souscrit - appelé, versé	75 000,00	*75 000,00*	
- Primes d'émission, de fusion, d'apport..			
- Ecarts de réévaluation			
Réserves			
- Réserve légale	**7 500,00**	***7 500,00***	
10611000 Réserve légale proprement dite	7 500,00	*7 500,00*	
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
- Report à nouveau	**4,88**	***0,57***	**4,31**
11000000 Report à nouveau (solde créditeur)	4,88	*0,57*	4,31
- Résultat net de l'exercice (bénéfice ou perte)	**207 470,38**	***253 464,31***	**-45 993,93**
60100000 Achats stockés - Matières premières		*7 141,00*	-7 141,00
60110000 Achats matières premières 5.5 %	-1 427 865,10	*-1 275 826,64*	-152 038,46
60110060 Achats matières premières Exo	21,96	*13,58*	8,38
60110070 Achats matières premières 10 %	-3,70		-3,70
60120000 Achats matières premières 20 %	-27 448,07	*-26 426,03*	-1 022,04
60140000 Achats Produits finis		*-625,97*	625,97
60260000 Achats stockés- Emballages consignés	-174,94	*-179,37*	4,43
60310000 Variation stocks matières premières	-1 920,02	*941,67*	-2 861,69
60360000 Variation stocks emballages	-395,00	*340,00*	-735,00
60610090 Fournitures non stockables (eau,énergie)		*-80,83*	80,83
60611000 Fournitures non stockables (EDF) 20%	-202 874,51	*-59 806,81*	-143 067,70
60612000 Fournitures non stockables (eau) 20%	-304,08	*-3 858,51*	3 554,43
60613000 Fournitures non stockables (gaz) 20%	-6 601,67	*-7 416,16*	814,49
60615000 Carburant véhicules	-12 433,90	*-6 247,22*	-6 186,68
60631000 Produit d'hygiène (serviette...)	-15 800,77	*-16 539,21*	738,44
60632000 Achat produit d'entretien 20%	-21 786,19	*-19 991,74*	-1 794,45
60633000 Achats petit équipement	-24 090,40	*-25 847,80*	1 757,40
60634000 Gadgets, boites, sacs confiseries	-604,04	*-1 050,50*	446,46
60635000 Achats vaisselle	-9 576,17	*-8 060,49*	-1 515,68
60635500 Vaisselle jetable-Emballage-Serviettes	-19 261,09	*-23 982,80*	4 721,71
60636000 Rouleaux de caisses	-1 582,32	*-1 538,99*	-43,33
60637000 Achats vêtements de travail	-4 948,29	*-3 111,66*	-1 836,63
60637150 Achats vêtements de travail exo	-2 749,29	*-800,93*	-1 948,36
60640000 Fournitures administratives	-1 102,63	*-746,78*	-355,85
60650000 Fourniture informatique	-2 681,80	*-1 516,55*	-1 165,25
60681000 Achats non stockés - décoration	-2 027,73	*-2 485,14*	457,41
60700000 Achats de marchandises		*-105,68*	105,68
60910000 RRR s/achats de matières prem. et fourn.	107 349,94	*87 507,88*	19 842,06
61120000 Traitement des déchets	-16 735,15	*-17 732,39*	997,24
61121100 Entretien bac à graisse	-823,90	*-778,00*	-45,90
61140000 Nettoyage vêtements	-152,42	*-9,95*	-142,47
61150000 Frais de surveillance		*-628,15*	628,15
61160000 Assistance tech en hygiène alimentaire	-4 182,92	*-7 001,94*	2 819,02
61161000 Assistance technique (Audits Divers)		*296,20*	-296,20
61320000 Locations immobilières	-146 216,49	*-140 929,54*	-5 286,95
61320050 Locations immobilières (part variable)	1 672,80		1 672,80
61350000 Locations mobilières	-1 032,64	*-2 625,80*	1 593,16
61351000 Location véhicules	-111,63	*-15 204,87*	15 093,24
61353000 Location TPE	-2 047,50	*-1 872,00*	-175,50
61400000 Charges locatives	-12 312,72	*-12 040,20*	-272,52
61412000 Charges locatives Eau	-9 065,79	*-7 160,65*	-1 905,14
61421000 Charges locatives foncières	-6 879,60	*-7 150,52*	270,92

Détail - BILAN PASSIF

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart
61520000 Entretien hottes	-3 354,98	*-4 188,98*	834,00
61522000 Désinsectisation-Dératisation	-1 943,40	*-1 218,00*	-725,40
61523000 Contrôle (électrique,gaz,sécurité...)	-2 273,14	*-1 045,37*	-1 227,77
61524000 Entretien plantes	-2 742,75	*-2 650,35*	-92,40
61530000 Entretien nettoyage restaurants	-6 222,19	*-4 793,38*	-1 428,81
61551000 Réparation matériel	-32 144,12	*-19 078,24*	-13 065,88
61559000 Petits travaux	-4 580,19	*-1 886,15*	-2 694,04
61560000 Entretien caisses et logiciels	-333,36	*-1 079,36*	746,00
61561000 Maintenance matériel	-3 320,37	*-5 041,90*	1 721,53
61561560 Maintenance Interne	-8 775,74	*-326,43*	-8 449,31
61610000 Assurance Dommages entreprise	-1 109,64	*-1 062,41*	-47,23
61611000 Assurance RC	-1 344,66	*-529,58*	-815,08
61615000 Assurance véhicule société	-1 305,63		-1 305,63
61800000 Divers	-101,50		-101,50
61810000 Documentation générale	-1 580,23	*-1 618,63*	38,40
61830000 Documentation technique		*-4,70*	4,70
62221000 Com. s/vtes LIVRAISON Uber, etc.. CM	-25 440,20	*-38 275,89*	12 835,69
62221500 Com. s/vtes LIVRAISON Uber, etc.. FG		*5 288,35*	-5 288,35
62261000 Honoraires commissaire aux comptes	610,45	*-2 787,00*	3 397,45
62263000 Honoraires avocat	-805,00	*-789,00*	-16,00
62264000 Honoraires divers	840,00	*-840,00*	1 680,00
62264331 Honoraires Formations	-3 944,28		-3 944,28
62267000 Honoraires Crescendo	-66 398,65	*-40 000,00*	-26 398,65
62270000 Frais d'actes et de contentieux		*-70,23*	70,23
62280000 Refact. Frais de personnel Employés		*-2 080,42*	2 080,42
62280100 Refact.CSP / Frais de personnel Employés		*-357,83*	357,83
62310000 Annonces et insertions locales	-700,00	*-892,50*	192,50
62331000 Animation locale	-3 412,55	*-1 134,29*	-2 278,26
62332000 Animation OP nationale	-22 854,71	*-15 546,41*	-7 308,30
62332500 Animation, gadgets, pub.MKTG	-1 083,96	*-633,80*	-450,16
62340000 Cadeaux à la clientèle	-1 147,64	*-728,78*	-418,86
62341000 Cadeaux au personnel	-3 348,22	*-2 236,54*	-1 111,68
62350000 Sponsor local	-2 250,00	*-828,50*	-1 421,50
62365000 Distribution locale prospectus	-385,00	*-455,00*	70,00
62370000 Affichage permanent	-3 662,76	*-3 662,76*	
62371000 Affichage OP nationale		*-1 842,00*	1 842,00
62380000 Divers (pourboires, dons courants...)	-1 404,37	*-772,24*	-632,13
62410000 Transports sur FG	-503,04	*-1 170,17*	667,13
62440000 Transport messagerie	-2 566,53	*-2 581,49*	14,96
62511000 Voyages et déplacements à refacturer	-276,37	*-1 039,75*	763,38
62512400 Voyages et déplac. Co-voiturage	-73,85	*-45,75*	-28,10
62512500 Restaurant	-112,88		-112,88
62512600 Hôtel	-766,44	*-77,38*	-689,06
62516000 Péage	-106,67	*-15,33*	-91,34
62517000 Parking	-35,00		-35,00
62518000 Indemnités kilométriques	-338,52	*-2 745,74*	2 407,22
62570000 Réceptions		*-653,41*	653,41
62600000 Frais téléphone-fax	-5 391,93	*-4 248,38*	-1 143,55
62610000 Frais réseau informatique	-411,64	*-463,03*	51,39
62620000 Frais postaux	-240,62	*-121,01*	-119,61
62750000 Services bancaires	-2 547,38	*-2 469,79*	-77,59
62751000 Frais cartes de crédit	-9 666,81	*-7 180,04*	-2 486,77
62752000 Frais CRT	-4 091,21	*-2 000,04*	-2 091,17
62753000 Frais ANCV	-1 513,59	*-1 234,65*	-278,94
62753500 Frais titres dématérialisés CRT	-882,53	*-1 089,28*	206,75
62754000 Frais traitement ANCV/CRT	-546,95	*-534,35*	-12,60
62780000 Autres frais et commissions/prest. serv.	-10,02		-10,02
62810000 Concours divers (cotisations...)	-540,32	*-840,00*	299,68
63330000 Particip. formation continue (organ.)	5 611,58	*5 044,85*	566,73

Détail - BILAN PASSIF

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart
63330090 Particip. form. cont. Employés	-12 073,99	*-10 826,34*	-1 247,65
63330590 Particip. form. cont. Encadrement	-3 461,46	*-3 108,24*	-353,22
63340000 Particip. effort construction Employés	-3 235,20	*-9,52*	-3 225,68
63340500 Particip. effort construction Encadremen	-973,62		-973,62
63350000 Vers. libé/taxe apprent. Employés	-4 888,78	*-4 388,47*	-500,31
63350500 Vers. libé/taxe apprent. Encadrement	-1 471,17	*-1 321,01*	-150,16
63511000 CFE (Contribution Foncière Entreprises)	-5 940,00	*-5 764,00*	-176,00
63511500 CVAE (Contri.Valeur Ajoutée Entreprises)	-2 746,00	*-4 688,00*	1 942,00
63513000 Taxe locale sur publicité Extérieure	-892,24	*-664,40*	-227,84
63514000 Taxes sur les véhicules des sociétés		*-252,76*	252,76
63580000 Autres droits	-883,00	*-866,00*	-17,00
63780000 Taxes diverses	-9 920,00		-9 920,00
64110000 Salaires Employés	-683 518,01	*-619 046,57*	-64 471,44
64110500 Salaires Encadrement	-210 184,17	*-189 136,19*	-21 047,98
64120000 Congés payés Employés	1 134,36	*3 741,66*	-2 607,30
64120500 Congés payés Encadrement	9 504,86	*-14 449,60*	23 954,46
64140000 Idemn & avantages div Employés	-35 411,09	*-26 315,88*	-9 095,21
64140500 Idemn & avantages div Encadrement	-6 165,81	*-5 122,28*	-1 043,53
64141000 Idemn & blanch & transp Employés	-4 256,89	*-4 501,98*	245,09
64141100 Idemn & blanch & transp Encadrement	-20 467,92		-20 467,92
64141200 Idemn Chomage partiel COVID Employés		*-419,39*	419,39
64141500 Indemnités rupture Employés	-3 872,47		-3 872,47
64141550 Indemnités rupture Encadrement		*-189,00*	189,00
64160000 Primes	-715,22	*-2 925,36*	2 210,14
64510000 Cotisations à l'URSSAF Employés	-53 901,88	*-48 817,87*	-5 084,01
64510500 Cotisations à l'URSSAF Encadrement	-40 010,79	*-41 403,23*	1 392,44
64531000 Cotisations Retraites Encadrement	-11 077,24	*-12 032,62*	955,38
64532000 Cotisations Retraites Employés	-17 482,95	*-14 813,89*	-2 669,06
64533000 Cotisations interm guichet unique	-399,95		-399,95
64540000 Cotisations ASSEDIC Employés	-28 227,15	*-26 863,22*	-1 363,93
64540500 Cotisations ASSEDIC Encadrement	-8 237,28	*-8 158,87*	-78,41
64580000 Mutuelle Employés	-3 839,07	*-3 630,94*	-208,13
64580500 Mutuelle Encadrement	-1 238,96	*-1 027,74*	-211,22
64750000 Médecine du travail, pharmacie	-7 110,12	*-2 362,95*	-4 747,17
64800000 Autres charges de personnel	6 147,50	*-4 111,09*	10 258,59
64810000 Intéressement	-26 545,10	*-35 280,58*	8 735,48
65110000 Redevance marque Crescendo	-59 144,69	*-50 656,58*	-8 488,11
65120000 Redevance marque Jules§John	-39 597,99	*-23 867,70*	-15 730,29
65160000 Redevance SACEM & SPRE	-2 608,92	*-2 651,95*	43,03
65400000 Pertes sur créances irrecouvrables	-203,62	*-150,09*	-53,53
65810000 Ecarts de caisse	-446,08	*-1 437,65*	991,57
65811000 Ecarts - CRT	-1 106,78	*-657,97*	-448,81
65811500 Ecarts - ANCV	212,13	*221,99*	-9,86
65812000 Ecarts - Comptes Clients Débiteurs	296,47	*-238,19*	534,66
65813000 Ecarts - Espèces	-2 199,03	*-2 793,64*	594,61
65814000 Ecarts - Cartes Bleues	-2 099,05	*-211,54*	-1 887,51
65815000 Ecarts - Chèques	457,35	*1 091,30*	-633,95
65816000 Ecarts - Coffre	-507,92	*531,05*	-1 038,97
65817000 Ecarts - Dépenses non justifiées	-779,35	*-321,92*	-457,43
66150000 Intérêts cptes courants et dépôts créd.		*-1 996,75*	1 996,75
67120000 Pénalités, amendes fiscales et pénales	-25,00		-25,00
67180000 Autres charges except./ opér. de gestion	-1 836,63	*-29,71*	-1 806,92
67258000 Charges div. cour. / exerc antérieur		*-17 189,20*	17 189,20
68112000 Dotations amortis./ immo. corporelles	-161 025,98	*-178 233,81*	17 207,83
68151000 Dotations prov. IFC	-1 685,27		-1 685,27
68710000 Dotations amortis. except. des immo.	-989,32	*-0,02*	-989,30
69500000 Impôts sur les bénéfices	-68 805,00	*-81 733,00*	12 928,00
70120000 Recettes restaurants 5,5%	771 613,75	*709 450,68*	62 163,07
70140000 Recettes restaurants 10%	2 830 775,65	*2 437 037,81*	393 737,84

Détail - BILAN PASSIF

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart
70150000 Recettes restaurants 20%	83 330,41	*73 190,76*	10 139,65
70170000 Ventes produits finis 5.5%		*1 010,53*	-1 010,53
70880015 Commissions s/ vente journaux	3 723,41	*3 890,36*	-166,95
70883001 Refact. formations POEI-AFPR Employés	3 872,00	*1 330,00*	2 542,00
70883002 Refact. formations POEI-AFPR Encadrement	2 450,00	*2 485,00*	-35,00
70884000 Refacturation frais de personnel Empl.	3 751,80	*15 699,12*	-11 947,32
70884100 Refacturation CSP / frais pers. Empl.	624,68	*2 553,74*	-1 929,06
70884500 Refacturation frais de personnel Enc.	13 377,76	*27 345,13*	-13 967,37
70884600 Refacturation CSP / frais pers. Enc.	4 773,17	*9 910,84*	-5 137,67
70886250 Refacturation frais de déplacement	278,77	*962,95*	-684,18
70910000 RRR /Ventes UBER DELIVEROO	-5 829,37	*-4 648,25*	-1 181,12
74000000 Subventions d'expl. (N/TVA) Employés	32 414,74	*81 173,14*	-48 758,40
74006000 Sub d'expl Aide Etat Energie	34 230,00		34 230,00
76800000 Autres produits financiers		*20,00*	-20,00
76850000 Intérêts C/C Groupe	281,11	*27,71*	253,40
77180000 Autres produits exceptionnels/opér. gest	4 110,39	*95,41*	4 014,98
77258000 Produits sur exercices antérieurs		*25 774,25*	-25 774,25
77880000 Produits exceptionnels divers		*52 635,00*	-52 635,00
78151000 Reprises/prov. IFC	800,90	*7 185,21*	-6 384,31
79115030 Formation prise en charge FAFIH	1 614,00	*5 266,82*	-3 652,82
79116500 Remboursement IJSS Encadrement	22 448,45		22 448,45
79117000 Avantages en nature Employés	35 395,72	*24 800,08*	10 595,64
79117500 Avantages en nature Encadrement	6 165,81	*5 122,28*	1 043,53
- Subventions d'investissement			
- Provivions réglementées			
TOTAL I	**289 975,26**	**335 964,88**	***-45 989,62***
AUTRES FONDS PROPRES			
- Produit des emissions de titres participatifs			
- Avances conditionnées			
TOTAL II			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
- Provisions pour risques			
- Provisions pour charges	**16 583,65**	***15 699,28***	**884,37**
15300000 Provisions pour pensions et obligations	16 583,65	*15 699,28*	884,37
TOTAL III	**16 583,65**	**15 699,28**	***884,37***
DETTES			
Dettes financières			
- Emprunts obligataires convertibles			
- Autres emprunts obligataires			
- Emprumts auprès des étabblissements de crédit	**157,38**	***168,62***	**-11,24**
51120600 Edenred	113,00	*168,62*	-55,62
51120700 UP - Chèque-déjeuner	44,38		44,38
- Emprunts et dettes financières diverses			
- Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes d'exploitation			
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**181 622,89**	***185 269,97***	**-3 647,08**
40100000 Fournisseurs - H.Groupe	126 213,17	*105 721,07*	20 492,10
40810000 Fournisseurs - Factures non parvenues	35 079,89	*64 416,01*	-29 336,12
40819010 Provision Ch.Locatives Foncières	936,00	*780,00*	156,00
40819030 Provision assu. multir.dom.entr.	1 109,64		1 109,64
40819035 Provision assu. RC	801,93	*529,58*	272,35

Détail - BILAN PASSIF

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart
40819040 Provision honoraires com. aux comptes		*1 986,28*	-1 986,28
40819060 FNP Provision eau	692,15	*4 908,77*	-4 216,62
40819070 Provision gaz	618,91	*1 576,06*	-957,15
40819080 Provision edf	16 171,20	*5 352,20*	10 819,00
- Dettes fiscales et sociales	**154 330,83**	***222 675,68***	**-68 344,85**
42100000 Personnel. - Rémunérations dues	11 108,42	*9 120,77*	1 987,65
42700000 Personnel. - Oppositions	98,66		98,66
42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer	73 296,90	*83 936,12*	-10 639,22
42860000 Autres charges à payer (personnel)	17 783,99	*26 671,23*	-8 887,24
43100000 Urssaf	7 086,02	*1 139,12*	5 946,90
43710000 Caisse Retraite	5 582,43	*4 314,66*	1 267,77
43720000 Caisse Prévoyance Cadre	378,38	*304,78*	73,60
43721000 Caisse Prévoyance N/cadre	7 932,18	*2 789,10*	5 143,08
43722000 Mutuelle	125,15	*2 608,25*	-2 483,10
43780000 Mutuelle Chirurgicale		*70,00*	-70,00
43860000 Autres charges à payer (organ. sociaux)	9 219,00	*369,46*	8 849,54
43870000 Org Soc. Produits à recevoir	2 010,19		2 010,19
44210000 Prélèvements à la source(impôt s/revenu)	496,94	*440,34*	56,60
44400000 Etat - Impôts sur les bénéfices		*68 345,00*	-68 345,00
44551000 TVA à décaisser	5 783,00	*10 284,00*	-4 501,00
44566000 TVA déductible 20%	6 231,37	*7 701,67*	-1 470,30
44566070 TVA déductible 10%	2,72		2,72
44860000 Etat - Autres charges à payer	2 144,92	*4 329,92*	-2 185,00
44863400 Etat - Ch. à payer Eff. Const.	4 208,82	*9,52*	4 199,30
44863500 Etat - Ch. à payer Taxe Apprent	841,74	*241,74*	600,00
- Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
- Autres dettes	**30 123,71**	***608,80***	**29 514,91**
46730000 Autres débiteurs ou créditeurs	29 079,02		29 079,02
46740000 Rembst frais de déplacement	105,99		105,99
46760000 Vente journaux (dépositaire)	938,70	*608,80*	329,90
COMPTES DE REGULARISATION			
- Produits constatés d'avance			
TOTAL IV	**366 234,81**	**408 723,07**	***-42 488,26***
- Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL	**672 793,72**	**760 387,23**	***-87 593,51***
- Dont concours banquaires courants er soldes créditeurs de banqu	**157,38**	***168,62***	**-11,24**
51120600 Edenred	113,00	*168,62*	-55,62
51120700 UP - Chèque-déjeuner	44,38		44,38

Détail - COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart
PRODUITS D'EXPLOITATION			
- Ventes de marchandises			
- Production vendue de biens	**3 679 890,44**	***3 216 041,53***	**463 848,91**
70120000 Recettes restaurants 5,5%	771 613,75	*709 450,68*	62 163,07
70140000 Recettes restaurants 10%	2 830 775,65	*2 437 037,81*	393 737,84
70150000 Recettes restaurants 20%	83 330,41	*73 190,76*	10 139,65
70170000 Ventes produits finis 5.5%		*1 010,53*	-1 010,53
70910000 RRR /Ventes UBER DELIVEROO	-5 829,37	*-4 648,25*	-1 181,12
- Production vendue de services	**32 851,59**	***64 177,14***	**-31 325,55**
70880015 Commissions s/ vente journaux	3 723,41	*3 890,36*	-166,95
70883001 Refact. formations POEI-AFPR Employés	3 872,00	*1 330,00*	2 542,00
70883002 Refact. formations POEI-AFPR Encadrement	2 450,00	*2 485,00*	-35,00
70884000 Refacturation frais de personnel Empl.	3 751,80	*15 699,12*	-11 947,32
70884100 Refacturation CSP / frais pers. Empl.	624,68	*2 553,74*	-1 929,06
70884500 Refacturation frais de personnel Enc.	13 377,76	*27 345,13*	-13 967,37
70884600 Refacturation CSP / frais pers. Enc.	4 773,17	*9 910,84*	-5 137,67
70886250 Refacturation frais de déplacement	278,77	*962,95*	-684,18
CHIFFRE D'AFFAIRE NET	**3 712 742,03**	**3 280 218,67**	***432 523,36***
- Production stockée			
- Production immobilisée			
- Subventions d'exploitation	**66 644,74**	***81 173,14***	**-14 528,40**
74000000 Subventions d'expl. (N/TVA) Employés	32 414,74	*81 173,14*	-48 758,40
74006000 Sub d'expl Aide Etat Energie	34 230,00		34 230,00
- Reprises sur amortissements et provisoins, transfert de charges	**66 424,88**	***42 374,39***	**24 050,49**
78151000 Reprises/prov. IFC	800,90	*7 185,21*	-6 384,31
79115030 Formation prise en charge FAFIH	1 614,00	*5 266,82*	-3 652,82
79116500 Remboursement IJSS Encadrement	22 448,45		22 448,45
79117000 Avantages en nature Employés	35 395,72	*24 800,08*	10 595,64
79117500 Avantages en nature Encadrement	6 165,81	*5 122,28*	1 043,53
- Autres produits		***25 774,25***	**-25 774,25**
77258000 Produits sur exercices antérieurs		*25 774,25*	-25 774,25
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**3 845 811,65**	**3 429 540,45**	***416 271,20***
CHARGES D'EXPLOITATION (2)			
- Achats de marchandises		***105,68***	**-105,68**
60700000 Achats de marchandises		*105,68*	-105,68
- Variation de stock (marchandises)			
- Achats de matières premières et autres approvisionnements	**1 348 119,91**	***1 208 395,55***	**139 724,36**
60100000 Achats stockés - Matières premières		*-7 141,00*	7 141,00
60110000 Achats matières premières 5.5 %	1 427 865,10	*1 275 826,64*	152 038,46
60110060 Achats matières premières Exo	-21,96	*-13,58*	-8,38
60110070 Achats matières premières 10 %	3,70		3,70
60120000 Achats matières premières 20 %	27 448,07	*26 426,03*	1 022,04
60140000 Achats Produits finis		*625,97*	-625,97
60260000 Achats stockés- Emballages consignés	174,94	*179,37*	-4,43
60910000 RRR s/achats de matières prem. et fourn.	-107 349,94	*-87 507,88*	-19 842,06
- Variation de stock (matières premières et autres approvisionnem	**2 315,02**	***-1 281,67***	**3 596,69**
60310000 Variation stocks matières premières	1 920,02	*-941,67*	2 861,69
60360000 Variation stocks emballages	395,00	*-340,00*	735,00
- Autres achats et charges externes	**763 453,93**	***577 597,84***	**185 856,09**
60610090 Fournitures non stockables (eau,énergie)		*80,83*	-80,83
60611000 Fournitures non stockables (EDF) 20%	202 874,51	*59 806,81*	143 067,70
60612000 Fournitures non stockables (eau) 20%	304,08	*3 858,51*	-3 554,43
60613000 Fournitures non stockables (gaz) 20%	6 601,67	*7 416,16*	-814,49

Détail - COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart
60615000 Carburant véhicules	12 433,90	*6 247,22*	6 186,68
60631000 Produit d'hygiène (serviette...)	15 800,77	*16 539,21*	-738,44
60632000 Achat produit d'entretien 20%	21 786,19	*19 991,74*	1 794,45
60633000 Achats petit équipement	24 090,40	*25 847,80*	-1 757,40
60634000 Gadgets, boites, sacs confiseries	604,04	*1 050,50*	-446,46
60635000 Achats vaisselle	9 576,17	*8 060,49*	1 515,68
60635500 Vaisselle jetable-Emballage-Serviettes	19 261,09	*23 982,80*	-4 721,71
60636000 Rouleaux de caisses	1 582,32	*1 538,99*	43,33
60637000 Achats vêtements de travail	4 948,29	*3 111,66*	1 836,63
60637150 Achats vêtements de travail exo	2 749,29	*800,93*	1 948,36
60640000 Fournitures administratives	1 102,63	*746,78*	355,85
60650000 Fourniture informatique	2 681,80	*1 516,55*	1 165,25
60681000 Achats non stockés - décoration	2 027,73	*2 485,14*	-457,41
61120000 Traitement des déchets	16 735,15	*17 732,39*	-997,24
61121100 Entretien bac à graisse	823,90	*778,00*	45,90
61140000 Nettoyage vêtements	152,42	*9,95*	142,47
61150000 Frais de surveillance		*628,15*	-628,15
61160000 Assistance tech en hygiène alimentaire	4 182,92	*7 001,94*	-2 819,02
61161000 Assistance technique (Audits Divers)		*-296,20*	296,20
61320000 Locations immobilières	146 216,49	*140 929,54*	5 286,95
61320050 Locations immobilières (part variable)	-1 672,80		-1 672,80
61350000 Locations mobilières	1 032,64	*2 625,80*	-1 593,16
61351000 Location véhicules	111,63	*15 204,87*	-15 093,24
61353000 Location TPE	2 047,50	*1 872,00*	175,50
61400000 Charges locatives	12 312,72	*12 040,20*	272,52
61412000 Charges locatives Eau	9 065,79	*7 160,65*	1 905,14
61421000 Charges locatives foncières	6 879,60	*7 150,52*	-270,92
61520000 Entretien hottes	3 354,98	*4 188,98*	-834,00
61522000 Désinsectisation-Dératisation	1 943,40	*1 218,00*	725,40
61523000 Contrôle (électrique,gaz,sécurité...)	2 273,14	*1 045,37*	1 227,77
61524000 Entretien plantes	2 742,75	*2 650,35*	92,40
61530000 Entretien nettoyage restaurants	6 222,19	*4 793,38*	1 428,81
61551000 Réparation matériel	32 144,12	*19 078,24*	13 065,88
61559000 Petits travaux	4 580,19	*1 886,15*	2 694,04
61560000 Entretien caisses et logiciels	333,36	*1 079,36*	-746,00
61561000 Maintenance matériel	3 320,37	*5 041,90*	-1 721,53
61561560 Maintenance Interne	8 775,74	*326,43*	8 449,31
61610000 Assurance Dommages entreprise	1 109,64	*1 062,41*	47,23
61611000 Assurance RC	1 344,66	*529,58*	815,08
61615000 Assurance véhicule société	1 305,63		1 305,63
61800000 Divers	101,50		101,50
61810000 Documentation générale	1 580,23	*1 618,63*	-38,40
61830000 Documentation technique		*4,70*	-4,70
62221000 Com. s/vtes LIVRAISON Uber, etc.. CM	25 440,20	*38 275,89*	-12 835,69
62221500 Com. s/vtes LIVRAISON Uber, etc.. FG		*-5 288,35*	5 288,35
62261000 Honoraires commissaire aux comptes	-610,45	*2 787,00*	-3 397,45
62263000 Honoraires avocat	805,00	*789,00*	16,00
62264000 Honoraires divers	-840,00	*840,00*	-1 680,00
62264331 Honoraires Formations	3 944,28		3 944,28
62267000 Honoraires Crescendo	66 398,65	*40 000,00*	26 398,65
62270000 Frais d'actes et de contentieux		*70,23*	-70,23
62280000 Refact. Frais de personnel Employés		*2 080,42*	-2 080,42
62280100 Refact.CSP / Frais de personnel Employés		*357,83*	-357,83
62310000 Annonces et insertions locales	700,00	*892,50*	-192,50
62331000 Animation locale	3 412,55	*1 134,29*	2 278,26
62332000 Animation OP nationale	22 854,71	*15 546,41*	7 308,30
62332500 Animation, gadgets, pub.MKTG	1 083,96	*633,80*	450,16
62340000 Cadeaux à la clientèle	1 147,64	*728,78*	418,86
62341000 Cadeaux au personnel	3 348,22	*2 236,54*	1 111,68

Détail - COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart
62350000 Sponsor local	2 250,00	*828,50*	1 421,50
62365000 Distribution locale prospectus	385,00	*455,00*	-70,00
62370000 Affichage permanent	3 662,76	*3 662,76*	
62371000 Affichage OP nationale		*1 842,00*	-1 842,00
62380000 Divers (pourboires, dons courants...)	1 404,37	*772,24*	632,13
62410000 Transports sur FG	503,04	*1 170,17*	-667,13
62440000 Transport messagerie	2 566,53	*2 581,49*	-14,96
62511000 Voyages et déplacements à refacturer	276,37	*1 039,75*	-763,38
62512400 Voyages et déplac. Co-voiturage	73,85	*45,75*	28,10
62512500 Restaurant	112,88		112,88
62512600 Hôtel	766,44	*77,38*	689,06
62516000 Péage	106,67	*15,33*	91,34
62517000 Parking	35,00		35,00
62518000 Indemnités kilométriques	338,52	*2 745,74*	-2 407,22
62570000 Réceptions		*653,41*	-653,41
62600000 Frais téléphone-fax	5 391,93	*4 248,38*	1 143,55
62610000 Frais réseau informatique	411,64	*463,03*	-51,39
62620000 Frais postaux	240,62	*121,01*	119,61
62750000 Services bancaires	2 547,38	*2 469,79*	77,59
62751000 Frais cartes de crédit	9 666,81	*7 180,04*	2 486,77
62752000 Frais CRT	4 091,21	*2 000,04*	2 091,17
62753000 Frais ANCV	1 513,59	*1 234,65*	278,94
62753500 Frais titres dématérialisés CRT	882,53	*1 089,28*	-206,75
62754000 Frais traitement ANCV/CRT	546,95	*534,35*	12,60
62780000 Autres frais et commissions/prest. serv.	10,02		10,02
62810000 Concours divers (cotisations...)	540,32	*840,00*	-299,68
- Impôts, taxes et versements assimilés	**40 873,88**	***26 843,89***	**14 029,99**
63330000 Particip. formation continue (organ.)	-5 611,58	*-5 044,85*	-566,73
63330090 Particip. form. cont. Employés	12 073,99	*10 826,34*	1 247,65
63330590 Particip. form. cont. Encadrement	3 461,46	*3 108,24*	353,22
63340000 Particip. effort construction Employés	3 235,20	*9,52*	3 225,68
63340500 Particip. effort construction Encadremen	973,62		973,62
63350000 Vers. libé/taxe apprent. Employés	4 888,78	*4 388,47*	500,31
63350500 Vers. libé/taxe apprent. Encadrement	1 471,17	*1 321,01*	150,16
63511000 CFE (Contribution Foncière Entreprises)	5 940,00	*5 764,00*	176,00
63511500 CVAE (Contri.Valeur Ajoutée Entreprises)	2 746,00	*4 688,00*	-1 942,00
63513000 Taxe locale sur publicité Extérieure	892,24	*664,40*	227,84
63514000 Taxes sur les véhicules des sociétés		*252,76*	-252,76
63580000 Autres droits	883,00	*866,00*	17,00
63780000 Taxes diverses	9 920,00		9 920,00
- Salaires et traitements	**953 952,36**	***858 364,59***	**95 587,77**
64110000 Salaires Employés	683 518,01	*619 046,57*	64 471,44
64110500 Salaires Encadrement	210 184,17	*189 136,19*	21 047,98
64120000 Congés payés Employés	-1 134,36	*-3 741,66*	2 607,30
64120500 Congés payés Encadrement	-9 504,86	*14 449,60*	-23 954,46
64140000 Idemn & avantages div Employés	35 411,09	*26 315,88*	9 095,21
64140500 Idemn & avantages div Encadrement	6 165,81	*5 122,28*	1 043,53
64141000 Idemn & blanch & transp Employés	4 256,89	*4 501,98*	-245,09
64141100 Idemn & blanch & transp Encadrement	20 467,92		20 467,92
64141200 Idemn Chomage partiel COVID Employés		*419,39*	-419,39
64141500 Indemnités rupture Employés	3 872,47		3 872,47
64141550 Indemnités rupture Encadrement		*189,00*	-189,00
64160000 Primes	715,22	*2 925,36*	-2 210,14
- Charges sociales	**191 922,99**	***198 503,00***	**-6 580,01**
64510000 Cotisations à l'URSSAF Employés	53 901,88	*48 817,87*	5 084,01
64510500 Cotisations à l'URSSAF Encadrement	40 010,79	*41 403,23*	-1 392,44
64531000 Cotisations Retraites Encadrement	11 077,24	*12 032,62*	-955,38
64532000 Cotisations Retraites Employés	17 482,95	*14 813,89*	2 669,06
64533000 Cotisations interm guichet unique	399,95		399,95

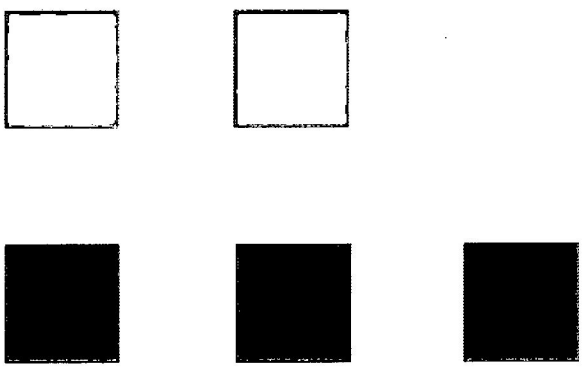
Détail - COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart
64540000 Cotisations ASSEDIC Employés	28 227,15	*26 863,22*	1 363,93
64540500 Cotisations ASSEDIC Encadrement	8 237,28	*8 158,87*	78,41
64580000 Mutuelle Employés	3 839,07	*3 630,94*	208,13
64580500 Mutuelle Encadrement	1 238,96	*1 027,74*	211,22
64750000 Médecine du travail, pharmacie	7 110,12	*2 362,95*	4 747,17
64800000 Autres charges de personnel	-6 147,50	*4 111,09*	-10 258,59
64810000 Intéressement	26 545,10	*35 280,58*	-8 735,48
Dotations aux amortissements et dépréciations			
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	**161 025,98**	***178 233,81***	**-17 207,83**
68112000 Dotations amortis./ immo. corporelles	161 025,98	*178 233,81*	-17 207,83
- Dotations aux dépréciations sur immobilisations			
- Dotations aux dépréciations sur actif circulant			
- Dotations pour risques et charges	**1 685,27**		**1 685,27**
68151000 Dotations prov. IFC	1 685,27		1 685,27
- Autres charges	**107 727,48**	***98 332,09***	**9 395,39**
65110000 Redevance marque Crescendo	59 144,69	*50 656,58*	8 488,11
65120000 Redevance marque Jules§John	39 597,99	*23 867,70*	15 730,29
65160000 Redevance SACEM & SPRE	2 608,92	*2 651,95*	-43,03
65400000 Pertes sur créances irrecouvrables	203,62	*150,09*	53,53
65810000 Ecarts de caisse	446,08	*1 437,65*	-991,57
65811000 Ecarts - CRT	1 106,78	*657,97*	448,81
65811500 Ecarts - ANCV	-212,13	*-221,99*	9,86
65812000 Ecarts - Comptes Clients Débiteurs	-296,47	*238,19*	-534,66
65813000 Ecarts - Espèces	2 199,03	*2 793,64*	-594,61
65814000 Ecarts - Cartes Bleues	2 099,05	*211,54*	1 887,51
65815000 Ecarts - Chèques	-457,35	*-1 091,30*	633,95
65816000 Ecarts - Coffre	507,92	*-531,05*	1 038,97
65817000 Ecarts - Dépenses non justifiées	779,35	*321,92*	457,43
67258000 Charges div. cour. / exerc antérieur		*17 189,20*	-17 189,20
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**3 571 076,82**	**3 145 094,78**	***425 982,04***
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**274 734,83**	**284 445,67**	***-9 710,84***
QUOTES-PARTS DE RESULSTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMM			
- Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
- Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
PRODUITS FINANCIERS			
- Produits financiers de participations			
- Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo			
- Autres intérêts et produits assimilés	**281,11**	***47,71***	**233,40**
76800000 Autres produits financiers		*20,00*	-20,00
76850000 Intérêts C/C Groupe	281,11	*27,71*	253,40
- Reprise sur dépréciations et provisions, transferts de charges			
- Différences positives de change			
- Produits nets sur cessions de valeurs modilières de placement			
TOTAL V	**281,11**	**47,71**	***233,40***
CHARGES FINANCIERES			
- Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
- Intérêts et charges assimilées		***1 996,75***	**-1 996,75**
66150000 Intérêts cptes courants et dépôts créd.		*1 996,75*	-1 996,75
- Différences négatives de change			
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			

Détail - COMPTE DE RESULTAT

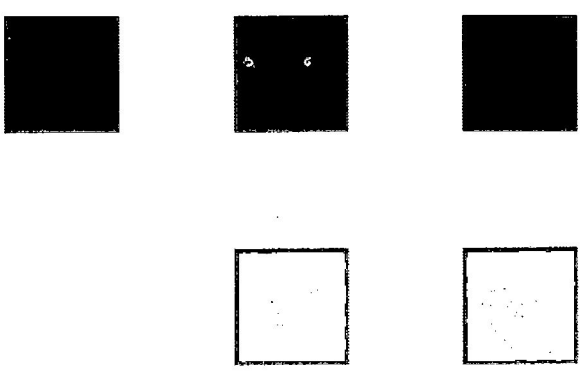
	Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart
TOTAL VI		**1 996,75**	***-1 996,75***
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
- Sur opérations de gestion	**4 110,39**	***95,41***	**4 014,98**
77180000 Autres produits exceptionnels/opér. gest	4 110,39	*95,41*	4 014,98
- Sur opérations en capital		***52 635,00***	**-52 635,00**
77880000 Produits exceptionnels divers		*52 635,00*	-52 635,00
- Reprises sur provisions et transfert de charges			
TOTAL VII	**4 110,39**	**52 730,41**	***-48 620,02***
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
- Sur opérations de gestion	**1 861,63**	***29,71***	**1 831,92**
67120000 Pénalités, amendes fiscales et pénales	25,00		25,00
67180000 Autres charges except./ opér. de gestion	1 836,63	*29,71*	1 806,92
- Sur opérations en capital			
- Dotations aux amortissements et provisions	**989,32**	***0,02***	**989,30**
68710000 Dotations amortis. except. des immo.	989,32	*0,02*	989,30
TOTAL VIII	**2 850,95**	**29,73**	***2 821,22***
- Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX			
- Impôts sur les bénéfices X	**68 805,00**	***81 733,00***	**-12 928,00**
69500000 Impôts sur les bénéfices	68 805,00	*81 733,00*	-12 928,00
TOTAL PRODUITS (I + III + V + VII)	**3 850 203,15**	**3 482 318,57**	***367 884,58***
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**3 642 732,77**	**3 228 854,26**	***413 878,51***
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	**207 470,38**	**253 464,31**	***-45 993,93***

DAXREST
234, rue Maurice Menton
40990 ST PAUL LES DAX
05 53 77 28 50



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2023



© Sage

SOMMAIRE

A- EVENEMENTS PRINCIPAUX DE L'EXERCICE

B- PRINCIPES ET REGLES COMPTABLES

C- INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

D- FONDS DE COMMERCE

Page 6 : Tableau des immobilisations – Tableau des amortissements
Page 7 : Variation des stocks et en cours
Page 8 : Charges et produits constatés d'avance
Page 9: Composition du capital social
Page 10 : Tableau de variation des capitaux propres
Page 11 : Identité de la société consolidante
Page 12 : Provisions inscrites au bilan
Page 13 : Charges à payer
Page 14 : Etats des créances et des dettes
Page 15 : Répartition du chiffre d'affaires
Page 16 : Effectif moyen au 31 décembre
Page 17 : Transfert de charges
Page 18 : Résultat financier
Page 19 : Points de fidélité/Gestion de trésorerie

E- EVENEMENTS POSTERIEURS A L'EXERCICE

EVENEMENTS PRINCIPAUX DE L'EXERCICE

Après avoir surmonté laborieusement la crise COVID, le secteur de la restauration se retrouve consécutivement impacté par l'augmentation des coûts des matières premières et de l'énergie, suivie d'une pénurie de personnel.

Or le nombre d'entreprise dans la restauration rapide à progresser de 15%. Elle domine actuellement et devrait maintenir une demande dynamique dans les années à venir.

Le groupe, confronté à plusieurs défis, a remédié à cette concurrence accrue et cette évolution importante du modèle économique.

En effet, il a anticipé dans un concept novateur, LES COMPTOIRS D'ALICE, associant les avantages de la restauration rapide avec la qualité des repas proposés dans un décor et une ambiance cosy.

Aussi afin de parer à l'inflation, il convient de noter :

- Que des dossiers d'aides ont été déposés en faveur des dépenses d'électricité plus conséquentes. Ces demandes ont permis de bénéficier d'aide de l'Etat pour l'énergie.
- Qu'une observation des contrôles des coûts est effectuée régulièrement. Cette étude a permis de mettre en place une stratégie d'achat accompagnée d'une reconsidération de la tarification et de la rentabilité des plats.

Le digital ne cessant de prendre de l'importance dans le marché de la restauration, nous continuons à utiliser des solutions technologiques tel UBER/DELIVEROO pour livraison et le Click&Collect pour les achats en ligne. Il a également été mis en place des cartes afin de fidéliser les habitués.

Les montants du PGE octroyés, s'élève à 28.65M€ au niveau de la société mère.
Sur le mois d'avril, le PGE1 à été remboursé dans sa totalité, soit 9M€.

Il est nécessaire de faire preuve d'extrême vigilance et d'innovation pour relever les challenges qui se présentent dans un contexte d'hyper inflation.

REGLES ET PRINCIPES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux principes d'établissement et de présentation des comptes annuels définis par la réglementation française en vigueur, et conformément aux dispositions du code de commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2018-01).

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- **Immobilisations corporelles** :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

- Construction s/sol d'autrui : Linéaire 3 à 10 ans
- Matériel et outillage : Linéaire 3 à 5 ans
- Installations et agencements divers : Linéaire 5 ans
- Matériel de bureau ; Linéaire 3 à 5 ans
- Mobilier de bureau : Linéaire 3 à 10 ans

- **Les stocks :**

Les stocks sont évalués au prix d'achat selon la méthode FIFO

- **Les créances :**

L'exigibilité de toutes les créances de l'actif circulant est inférieure à un an.

- **Engagements pris en matière de retraite :**

Les engagements de départ en retraite sont calculés annuellement conformément aux dispositions de la convention collective des cafétérias et à la recommandation du CNC du 7 novembre 2013 (ANC 2013.02).

Les principales hypothèses retenues pour le calcul sont :

- Age de départ à la retraite 62 ans
- Le taux Iboox n'étant plus disponible, l'indice de référence est désormais le taux Bloomberg.
- Actualisation au taux de 3.40 %
- Taux de charges sociales de 43 % pour les salariés et 47 % pour l'encadrement.
- La table de mortalité correspond à la base INSEE de 2020.

Montant des engagements :

Provisions réglementées (page 10)

FONDS DE COMMERCE

Les modalités d'application de la méthode de valorisation des fonds de commerce sont les suivantes :

- Méthode DCF :
    - La valeur de la société est estimée en fonction de la rentabilité future qu'elle a des chances de dégager, compte tenu de ses flux financiers et économiques.
    - La méthode consiste à déterminer le montant des flux de trésorerie futurs puis à actualiser les futurs profits.

  Ces deux étapes permettent de déterminer la valeur actuelle de la société. Cela permet de mettre en évidence des hypothèses de valorisation (croissance, rentabilité, investissement) sur une longue période puisque les flux de trésorerie sont modélisés sur plusieurs années.

- Méthode Multiple EBITDA :
    - La valorisation est définie comme étant égale à l'EBITDA normatif actualisé.
    - On applique ensuite un coefficient de valorisation de 4 sur l'EBITDA normatif Actualisé.

A la clôture de l'exercice, la valeur activée du fonds de commerce au bilan est comparée à ces deux méthodes de valorisation : DCF & Multiple EBITDA. Le cas échéant, on comptabilise une provision pour dépréciation.

Montant du fonds de commerce :

Voir tableau immobilisations et amortissements (Page 6).

Immobilisations - Amortissements

DAXREST

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 19/04/24
Devise d'édition EUR

IMMOBILISATIONS	Montant début exercice	Augmentations acquisitions	Diminutions cessions	Montant fin exercice
Fonds commercial	90 500			90 500
Autres immobilisations incorporelles	9 875			9 875
Terrains				
Constructions	526 026	8 851		534 877
Inst. techniques et outillage industriel	712 567	48 890	25 841	735 617
Inst. générales, agencements et divers	123 117	2 924		124 997
Matériel de transport	18 412			18 412
Autres immobilisations corporelles	29 035	353	1 050	29 388
Immobilisations financières	2 001			2 001
TOTAL GÉNÉRAL	**1 511 532**	**61 018**	**26 891**	**1 545 666**

AMORTISSEMENTS	Montant début exercice	Augmentations acquisitions	Diminutions cessions	Montant fin exercice
Immobilisations incorporelles	9 395			9 395
Terrains				
Constructions	305 539	52 197		357 735
Inst. techniques et outillage industriel	601 917	96 504	24 851	673 570
Inst. générales, agencements et divers	112 935	6 852		119 787
Matériel de transport	2 161	4 603		6 764
Autres immobilisations corporelles	26 358	870		27 229
TOTAL GÉNÉRAL	**1 058 305**	**161 026**	**24 851**	**1 194 480**

© Sage

Variation Détaillée des Stocks et des En-Cours

DAXREST

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 19/04/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Stocks revendus en l'état				
Marchandises				
Approvisionnement				
Stocks approvisionnement				
Matières premières	20 867	23 182		2 315
Autres approvisionnements				
TOTAL I	**20 867**	**23 182**		**2 315**
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Études				
Prestations de services				
TOTAL III				
PRODUCTION STOCKEE (ou déstockage de production) II + III				

© Sage

Charges et Produits Constatés d'Avance

DAXREST

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 19/04/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	3 888	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**3 888**	

© Sage

Composition du Capital Social

DAXREST

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 19/04/24
Devise d'édition EUR

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	750	100
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	750	100

© Sage

Tableau de variation des capitaux propres

DAXREST

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 19/04/24
Devise d'édition EUR

	Solde Initial	Augmentation	Diminution	Solde Final
Capital social	75 000			75 000
Primes liées au capital social				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	7 500			7 500
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Ecart d'équivalence				
Report à nouveau	1	253 464	253 460	5
Résultat de l'exercice	253 464	207 470	253 464	207 470
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées	15 699	1 685	801	16 584
TOTAL	**351 664**	**462 620**	**507 725**	**306 559**

© Sage

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

DAXREST

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 19/04/24
Devise d'édition EUR

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
CJS HOLDING	SAS	13 156 000	AGROPOLE, 47 310 ESTILLACE

© Sage

Provisions Inscrites au Bilan

DAXREST

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 19/04/24
Devise d'édition EUR

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.	15 699	1 685	801	16 584
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	**15 699**	**1 685**	**801**	**16 584**
Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
TOTAL GÉNÉRAL	**15 699**	**1 685**	**801**	**16 584**

© Sage

Charges à Payer

DAXREST

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 19/04/24
Devise d'édition EUR

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 410
Dettes fiscales et sociales	107 495
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	**162 905**

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

DAXREST

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 19/04/24
Devise d'édition EUR

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 000		2 000
TOTAL de l'actif immobilisé :	**2 000**		**2 000**
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	25 996	25 996	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	1 868	1 868	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	13 391	13 391	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	9 110	9 110	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	34 230	34 230	
État - Divers			
Groupe et associés	112 732	112 732	
Débiteurs divers	6 083	6 083	
TOTAL de l'actif circulant :	**203 410**	**203 410**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 888	3 888	
TOTAL GÉNÉRAL	**209 298**	**207 298**	**2 000**

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	181 623	181 623		
Personnel et comptes rattachés	102 288	102 288		
Sécurité sociale et autres organismes	32 333	32 333		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	12 017	12 017		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 692	7 692		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	30 124	30 124		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**366 077**	**366 077**		

© Sage

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 17.00

Répartition du Chiffre d'Affaires

	Montant 31/12/2023	Ratio En %
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	**3 712 742.03**	
Production vendue de biens	3 679 890.44	99,12
7012000 Recettes restaurants 5,5%	771 613.75	20,78
7014000 Recettes restaurants 10%	2 830 775.65	76,24
7015000 Recettes restaurants 20%	83 330.41	2,24
7091000 RRR /Ventes UBER DELIVEROO	-5 829.37	-0,16
Production vendue de services	32 851.59	0,88
7088001 Commissions s/ vente journaux	3 723.41	0,10
7088300 Refact. formations POEI-AFPR E	6 322.00	0,17
7088400 Refacturation frais de personn	3 751.80	0,10
7088410 Refacturation CSP / frais pers	624.68	0,02
7088450 Refacturation frais de personn	13 377.76	0,36
7088460 Refacturation CSP / frais pers	4 773.17	0,13
7088625 Refacturation frais de dÚplace	278.77	0,01

Effectif Moyen

DAXREST

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 19/04/24
Devise d'édition EUR

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	48	
Ouvriers		
TOTAL	48	

© Sage

Détail des Transferts de Charges

DAXREST

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 19/04/24
Devise d'édition EUR

NATURE	Montant
Formation FAFIH	1 614
Avantages en Nature	41 562
Remboursement IJSS	22 448
TOTAL	**65 624**

© Sage

Détail des Produits Financiers et Charges Financières

DAXREST

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 19/04/24
Devise d'édition EUR

PRODUITS FINANCIERS	Montant	Imputé au compte
Intêrets compte courant	281	
TOTAL	**281**	

CHARGES FINANCIERES	Montant	Imputé au compte
TOTAL		

© Sage

POINTS DE FIDELITES :

Les points de fidélités convertis en Euros ne sont pas comptabilisés mais s'élèvent à 4 751€.

GESTION DE TRESORERIE :

La société a mis en place une convention des gestions de trésorerie centralisée avec la Société Mère.

EVENEMENTS POSTERIEURS A L'EXERCICE

A la date d'arrêté des comptes, la restauration est consciente de l'impact important dû à une grave inflation, limitant le pouvoir d'achat des Français.

En effet, le budget des clients se resserre en fin d'année 2023 et se fera ressentir en 2024 sur la rentabilité à venir des restaurants.

Le suivi de la trésorerie est assuré au niveau du groupe consolidé dans son ensemble.

Le montant des PGE octroyés est de 28.65M€, représentant le plafond maximum de 25% du CA consolidé en 2019 au niveau de la société mère. Le PGE1 d'un montant de 9M€ à été remboursé fin avril 2023. Une partie du PGE2 sera remboursé en 2024 sur une annuité au mois de février pour 2.8M€.

Compte tenu des mesures exposées ci-dessus et du soutien du Groupe, nous estimons que la continuité d'exploitation de la société n'est pas remise en cause à la clôture.

DAXREST
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 75 000 €
Siège social : 234 avenue Maurice Menton 40990 SAINT PAUL LES DAX
RCS DAX n° 479089237

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 23 MAI 2024
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

TROISIEME RESOLUTION – AFFECTATION DE RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le résultat net bénéficiaire de 207 470 €uros de la manière suivante :

RESULTAT DE L'EXERCICE

Bénéfice	207 470 €
Report à nouveau	5 €
TOTAL	207 475 €

AFFECTATION

Au report à nouveau :	5 €
Aux dividendes :	207 470 €
TOTAL :	207 470 €

Soit un dividende unitaire de 276,62 €.

Le montant des dividendes distribués non éligibles à l'abattement de 40 % est de : 207 470 €.

En application de l'article 243 bis du CGI, il est précisé que le montant des dividendes distribués aux personnes physiques bénéficiaires de l'abattement de 40% est de : 0 €

Le montant des dividendes distribués aux personnes non bénéficiaires de cet abattement est de: 207 470 €.

Il sera mis en paiement dans les délais légaux à l'issue de la présente Assemblée après déduction des prélèvements sociaux de 15,5 % et, sauf dispense, du prélèvement fiscal de 21 %. Sur le plan fiscal, ce dividende ouvre droit au profit des actionnaires personnes physiques à l'abattement éligibles de 40% prévu à l'article 158, 3, 2° du code général des impôts.

En application de l'article 243 bis du CGI, l'Assemblée générale prend acte que le montant du dividende mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

- Exercice clos au 31/12/2020 : dividende brut de 410,84 Euros par action
- Exercice clos au 31/12/2021 : dividende brut de 44,44 Euros par action
- Exercice clos au 31/12/2022 : dividende brut de 337,94 Euros par action

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CERTIFIE CONFORME
Le Président

DAXREST
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 75 000 €
Siège social : 234 avenue Maurice Menton 40990 SAINT PAUL LES DAX
RCS DAX n° 479089237

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15 MAI 2023

L'an deux mille vingt-trois
le quinze mai à 9 heures,

Les associés de la SAS DAXREST, Société par actions simplifié au capital de 75 000 €, divisé en 750 actions de 100 €uros chacune, se sont réunis à PAMIERS (09100) Centre commercial Intermarché, ZI La Bourriette, sur convocation du Président.

Une feuille de présence est signée en entrant en séance, laquelle permet de constater que sont présents:

- SCI MATHELISA
  Représentée par Monsieur Emmanuel PARANT
  Propriétaire de 150 actions

- SAS CRESCENDO RESTAURATION
  Propriétaire de 600 actions

Le Président constate que les associés présents et représentés réunissent plus du quart du capital, et que l'assemblée peut valablement délibérer.

Le Commissaire aux comptes, régulièrement convoqué, est absent et excusé.

Le Président met à la disposition des associés :

- la copie de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes ;
- les statuts de la Société ;

Pour être soumis à l'assemblée sont également déposés :

- les rapports du Commissaire aux comptes ;
- le texte des résolutions proposées à l'assemblée.

Le Président déclare que les actionnaires ont eu la faculté d'exercer, préalablement à la réunion, leur droit de communication, selon les dispositions du Code de Commerce.

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapports du Commissaire aux comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
- Rapports du Commissaire aux comptes sur les conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de commerce;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et de ces conventions et quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Renouvellement du mandat du Directeur Général ;
- Mandat du Commissaire aux Comptes
- Questions diverses ;
- Pouvoirs.

Le Président donne lecture des rapports du Commissaire aux comptes.

Puis, le Président ouvre la discussion.

Après discussion entre les associés, les résolutions suivantes sont successivement mises aux voix.

PREMIERE RESOLUTION – APPROBATION DES COMPTES

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport général du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports et se soldant par un bénéfice de 253 464 €.

En conséquence, l'assemblée générale donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION – CONVENTIONS DES ARTICLES L.227-10 ET SUIVANTS DU CODE DE COMMERCE

Statuant sur le rapport spécial qui lui a été présenté sur les conventions auxquelles les articles L.227-10 et suivants du Code de Commerce sont applicables, l'assemblée générale prend acte de la poursuite des conventions de cette nature conclues au cours d'exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION – AFFECTATION DE RESULTAT

Sur proposition du Président constatant que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 font apparaitre un résultat net bénéficiaire de 253 464 €uros, l'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de la manière suivante :

RESULTAT DE L'EXERCICE

Bénéfice	253 464 €
Report à nouveau	1 €
TOTAL	253 465 €

AFFECTATION

Au report à nouveau :	5 €
Aux dividendes :	253 460 €
TOTAL :	253 465 €

Soit un dividende unitaire de 337,94 €.

Le montant des dividendes distribués non éligibles à l'abattement de 40 % est de : 253 460 €.

En application de l'article 243 bis du CGI, il est précisé que le montant des dividendes distribués aux personnes physiques bénéficiaires de l'abattement de 40% est de : 0 €

Le montant des dividendes distribués aux personnes non bénéficiaires de cet abattement est de :

253 460 €.

Il sera mis en paiement dans les délais légaux à l'issue de la présente Assemblée après déduction des prélèvements sociaux de 15,5 % et, sauf dispense, du prélèvement fiscal de 21 %. Sur le plan fiscal, ce dividende ouvre droit au profit des actionnaires personnes physiques à l'abattement éligibles de 40% prévu à l'article 158, 3, 2° du code général des impôts.

En application de l'article 243 bis du CGI, l'Assemblée générale prend acte que le montant du dividende mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

- Exercice clos au 31/12/2019 : NEANT
- Exercice clos au 31/12/2020 : dividende brut de 410,84 Euros par action.
- Exercice clos au 31/12/2021 : dividende brut de 44,44 Euros par action

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION- RENOUVELLEMENT DU DIRECTEUR GENERAL

L'Assemblée Générale reconduit aux fonctions de Directeur Général Monsieur Emmanuel PARANT pour une durée d'une année qui prendra fin à l'issue de l'assemblée générale ordinaire annuelle appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION – MANDAT DU CAC

L'Assemblée générale décide de ne pas reconduire le mandat du commissaire aux comptes titulaire, la Société KPMG S.A, qui prendra fin à l'issue de la présente Assemblée générale ordinaire annuelle.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

SIXIEME RESOLUTION – POUVOIRS

L'Assemblée donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente Assemblée, pour accomplir toutes les formalités nécessaires.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et par un actionnaire.

Le Président

SCI MATHELISA
Représentée par Emmanuel PARANT

