

CEREBRA

61 AVENUE DE LA SOMME

33700 MERIGNAC

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2024 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2023 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé	(0)					
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires					20 000	12,11
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
 Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	107 081	27 773	79 309	54,07	89 732	54,33
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
 Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	17 010		17 010	11,60	16 166	9,79
 TOTAL (I)	124 091	27 773	96 318	65,67	125 898	76,22
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises					317	0,19
 Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés					3 112	1,88
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	10 510		10 510	7,17	8 842	5,35
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
 Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	22 341		22 341	15,23	3 901	2,36
Charges constatées d'avance	17 506		17 506	11,94	23 097	13,98
 TOTAL (II)	50 357		50 357	34,33	39 269	23,78
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)					
Primes de remboursement des obligations	(IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif	(V)					
 TOTAL ACTIF (0 à V)	174 449	27 773	146 676	100,00	165 167	100,00

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF

Exercice clos le
30/06/2024
(12 mois)Exercice précédent
30/06/2023
(12 mois)**Capitaux propres**Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...

Ecarts de réévaluation

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exerciceSubventions d'investissement
Provisions réglementées

10 000 6,82 10 000 6,05

1 023 0,70 -0 0,00

TOTAL(I) 11 023 7,52 10 000 6,05Produits des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées**TOTAL(II)****Provisions pour risques et charges**Provisions pour risques
Provisions pour charges**TOTAL (III)****Emprunts et dettes**

Emprunts obligataires convertibles

Autres Emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

. Emprunts 63 945 43,60 78 355 47,44
. Découverts, concours bancaires

Emprunts et dettes financières diverses

. Divers 37 868 25,82 30 013 18,17
. Associés

Avances & acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés 33 280 22,69 43 097 26,09

Dettes fiscales et sociales

. Personnel 180 0,12 3 323 2,01
. Organismes sociaux
. Etat, impôts sur les bénéfices. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires 379 0,26 379 0,23
. Etat, obligations cautionnées

. Autres impôts, taxes et assimilés

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Instruments financiers à terme

Produits constatés d'avance

TOTAL(IV) 135 653 92,48 155 167 93,95

Ecart de conversion et différences d'évaluation passif

(V)

TOTAL PASSIF (I à V) 146 676 100,00 165 167 100,00

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024

Présenté en Euros

COMpte DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/06/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%		
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises					2 397	1,59	-2 397	-100,00
Production vendue biens								
Production vendue services	210 928		210 928	100,00	148 118	98,41	62 810	42,41
Chiffres d'Affaires Nets	210 928		210 928	100,00	150 516	100,00	60 412	40,14
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			7	0,00	2	0,00	5	250,00
			Total des produits d'exploitation (I)		150 517	100,00	60 418	40,14
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					7 530	5,00	-7 530	-100,00
Variation de stock (marchandises)					61	0,04	-61	-100,00
Achats de matières premières et autres approvisionnements	14 452		14 452	6,85			14 452	N/S
Variation de stock (matières premières et autres approv.)	317		317	0,15			317	N/S
Autres achats et charges externes	157 778		157 778	74,80	133 664	88,80	24 114	18,04
Impôts, taxes et versements assimilés	871		871	0,41	1 137	0,76	-266	-23,38
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Dotations aux amortissements sur immobilisations	11 106		11 106	5,27	10 929	7,26	177	1,62
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges	2		2	0,00	13 835	9,19	-13 833	-99,98
			Total des charges d'exploitation (II)		167 156	111,06	17 369	10,39
			RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		-16 639	-11,04	43 049	258,72
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
			Total des produits financiers (V)					
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées	1 201		1 201	0,57	1 334	0,89	-133	-9,96
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
			Total des charges financières (VI)		1 334	0,89	-133	-9,96
			RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)		-1 333	-0,88	132	9,90
			RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)		25 209	11,95	-17 972	-11,93

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024

Présenté en Euros

COMpte DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 000	0,47	17 972	11,94
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	1 000	0,47	17 972	11,94
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	24 350	11,54		24 350
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	655	0,31		655
Total des charges exceptionnelles (VIII)	25 005	11,85		25 005
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-24 005	-11,37	17 972	11,94
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	180	0,09		180
Total des Produits (I+III+V+VII)	211 935	100,48	168 489	111,94
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	210 911	99,99	168 489	111,94
RÉSULTAT NET	1 023	0,48	-0	0,00
	<i>Bénéfice</i>		<i>Perte</i>	
Dont Crédit-bail mobilier			14 961	9,94
Dont Crédit-bail immobilier				
				-14 961
				-100,00

BILAN ACTIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2024 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2023 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	
Capital souscrit non appelé	(0)					
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
205000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
218100 AGENCEMENTS	107 081	27 773	79 309	54,07	89 732	54,33
218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	98 841		98 841	67,39	99 833	60,44
218400 MOBILIER	666		666	0,45	666	0,40
281810 AMORT AGENCEMENTS	7 575		7 575	5,16	7 575	4,59
281830 AMORT MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	25 489		-25 489	-17,37	-17 038	-10,31
281840 AMORT MOBILIER	475		-475	-0,31	-253	-0,14
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
275000 DEPOTS ET CAUTIONS VERSES	17 010		17 010	11,60	16 166	9,79
	17 010		17 010	11,60	16 166	9,79
TOTAL (I)	124 091	27 773	96 318	65,67	125 898	76,22
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
370000 STOCK MARCHANDISES						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
411000 CLIENTS						
418100 FACTURES A ETABLIR						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
445620 TVA déductible immob.	10 510		10 510	7,17	8 842	5,35
445660 TVA déductible ABS	3 781		3 781	2,58	4 499	2,72
445670 CREDIT DE TVA	28		28	0,02	1 397	0,85
445800 TVA A REGULARISER	1 701		1 701	1,16		
445830 REMBOURSEMENT DE TVA DEMANDE	5 000		5 000	3,41		

BILAN ACTIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2024 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2023 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
445860 TVA SUR FNP					1 326	0,80
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités						
511200 REMISE XPOLLENS						
511300 REGLEMENT PAYPAL						
511600 REGLEMENT BOOKINGKIT						
512100 BNP PARIBAS N°983	8		8	0,01		
512200 BNP PARIBAS N°483	21 922		21 922	14,95	1 693	1,03
531000 CAISSE	411		411	0,28	411	0,25
Charges constatées d'avance	17 506		17 506	11,94	23 097	13,98
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	17 506		17 506	11,94	23 097	13,98
TOTAL (II)	50 357		50 357	34,33	39 269	23,78
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)					
Primes de remboursement des obligations	(IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif	(V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	174 449		27 773		146 676	100,00
					165 167	100,00

PASSIF

Exercice clos le
30/06/2024
(12 mois)Exercice précédent
30/06/2023
(12 mois)**Capitaux propres**Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)
101300 CAPITAL SOCIAL10 000 6,82
10 000 6,82

Primes d'émission, de fusion, d'apport ...

Ecarts de réévaluation

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

119000 Report à nouveau (solde débiteur)

-0 0,00
-0 0,00**Résultat de l'exercice**1 023 0,70
-0 0,00

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL(I) 11 023 7,52 10 000 6,05

Produits des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL(II)**Provisions pour risques et charges**

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL (III)**Emprunts et dettes**

Emprunts obligataires convertibles

Autres Emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

. Emprunts

164100 EMPRUNTS

. Découverts, concours bancaires

Emprunts et dettes financières diverses

. Divers

. Associés

455100 CC - FRANCE COMTESSE (PP)

63 945 43,60 78 355 47,44

63 945 43,60 78 355 47,44

37 868 25,82 30 013 18,17

37 868 25,82 30 013 18,17

Avances & acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

401000 FOURNISSEURS

408100 FACTURES NON PARVENUES

33 280 22,69 43 097 26,09

33 280 22,69 35 139 21,27

7 958 4,82

Dettes fiscales et sociales

. Personnel

. Organismes sociaux

. Etat, impôts sur les bénéfices

444000 Etat-Impôts sur les bénéfices

. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires

445710 TVA collectées 10%

445720 TVA collectées 20%

445800 TVA A REGULARISER

445870 TVA SUR FAE

. Etat, obligations cautionnées

. Autres impôts, taxes et assimilés

180 0,12

180 0,12

3 323 2,01

138 0,08

77 0,05

3 011 1,82

98 0,06

379 0,26 379 0,23

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF

Exercice clos le 30/06/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2023 (12 mois)
---	---

448600 CHARGES A PAYER	379	0,26	379	0,23
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	135 653	92,48	155 167	93,95
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	146 676	100,00	165 167	100,00

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/06/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%		
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises					2 397	1,59	-2 397	-100,00
707105 Ne plus utiliser! tf 706150					718	0,48	-718	-100,00
707110 Ne plus utiliser! tf 706110					683	0,45	-683	-100,00
707120 Ne plus utiliser! tf 706120					996	0,66	-996	-100,00
Production vendue biens								
Production vendue services	210 928		210 928	100,00	148 118	98,41	62 810	42,41
706000 Ne plus utiliser! tf 706210					134 606	89,43	-134 606	-100,00
706100 Ne plus utiliser!					13 513	8,98	-13 513	-100,00
706110 VENTES SNACKING 10%	10 673		10 673	5,06			10 673	N/S
706120 VENTES SNACKING 20%	432		432	0,20			432	N/S
706150 VENTES SNACKING 5.5%	474		474	0,22			474	N/S
706210 VENTES VR 10%	161 864		161 864	76,74			161 864	N/S
706310 VENTES MEG 10%	22 284		22 284	10,56			22 284	N/S
706320 VENTES MEG 20%	15 200		15 200	7,21			15 200	N/S
Chiffres d'Affaires Nets	210 928		210 928	100,00	150 516	100,00	60 412	40,14
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits								
758000 Produits divers gestion			7	0,00	2	0,00	5	250,00
			7	0,00	2	0,00	5	250,00
Total des produits d'exploitation (I)	210 935		210 935	100,00	150 517	100,00	60 418	40,14
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					7 530	5,00	-7 530	-100,00
607000 Ne plus utiliser ! tf 601000					7 530	5,00	-7 530	-100,00
Variation de stock (marchandises)					61	0,04	-61	-100,00
603700 Variation de stock de marchandises					61	0,04	-61	-100,00
Achats de matières premières et autres approvisionnements					14 452	6,85		
601000 Achats de matières stockées			14 452	6,85			14 452	N/S
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					317	0,15		
603100 Var. stocks / 601			317	0,15			317	N/S
Autres achats et charges externes					157 778	74,80	133 664	88,80
604000 Achats études et prest.serv. (métier)			32 065	15,20	26 055	17,31	6 010	23,07
606100 Achats eau-gaz-electricité			444	0,21			444	N/S
606300 Fournitures entretien - petit équipement			6 254	2,96	3 794	2,52	2 460	64,84
606400 Ne plus utiliser ! tf 606300					295	0,20	-295	-100,00
612200 Ne plus utiliser ! tf 613500					3 255	2,16	-3 255	-100,00
612210 Ne plus utiliser ! tf 613500					11 706	7,78	-11 706	-100,00
613200 Locations immobilières			53 652	25,44	50 609	33,62	3 043	6,01
613500 Locations mobilières			20 359	9,65	1 217	0,81	19 142	N/S
614000 Charges locatives et copopr.			13 257	6,29			13 257	N/S
614002 Ne plus utiliser ! tf 614000					9 009	5,99	-9 009	-100,00
615100 Ne plus utiliser ! tf 615510					1 161	0,77	-1 161	-100,00
615300 Ne plus utiliser ! tf 615510					2 024	1,34	-2 024	-100,00
615510 Entretien matériel - maintenance			3 859	1,83			3 859	N/S
616000 Primes d'assurance			1 985	0,94	1 770	1,18	215	12,15
622100 Ne plus utiliser ! tf 622200					1 001	0,67	-1 001	-100,00
622200 Commissions et courtages sur ventes			1 537	0,73			1 537	N/S
622600 Honoraires			6 993	3,32	6 204	4,12	789	12,72
622650 Ne plus utiliser ! tf 622600					1 023	0,68	-1 023	-100,00
622700 Frais d'actes et contentieux			521	0,25	74	0,05	447	604,05
623000 Publicité, publications, relations publiques			5 233	2,48	8 805	5,85	-3 572	-40,56
623400 Cadeaux à la clientèle					300	0,20	-300	-100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
625000 Déplacements, missions et réceptions	2 343	1,11	198	2 343 0,13 -198 N/S
625110 Ne plus utiliser ! tf 625000			275	-100,00 -100,00 -275 -100,00
625700 Ne plus utiliser ! tf 625000	1 903	0,90		1 903 N/S
626000 Frais postaux et télécom.			1 903	-1 903 -100,00
626100 Ne plus utiliser ! tf 626000	734	0,35	2 738	-2 004 -73,18
627000 Services bancaires et assim.			1,26	-250 -100,00
628000 Ne plus utiliser ! tf 628100			1,82	
628100 Cotisations	150	0,07	250	150 N/S
628200 Cotisations réseau	6 488	3,08		6 488 N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	871	0,41	1 137	-266 -23,38
635110 Contribution économique territoriale		0,41		871 N/S
635130 Autres impôts locaux	871		1 137	-1 137 -100,00
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations	11 106	5,27	10 929	177 1,62
681120 Dot.amts immos corp.	11 106	5,27	10 929	177 1,62
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	2	0,00	13 835	-13 833 -99,98
651100 Ne plus utiliser ! tf 628200			11 736	-11 736 -100,00
651200 Ne plus utiliser ! tf 613500			2 098	-2 098 -100,00
658000 Charges diverses gestion	2	0,00	1	1 100,00
Total des charges d'exploitation (II)	184 525	87,48	167 156	17 369 10,39
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	26 410	12,52	-16 639	43 049 258,72
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (V)				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 201	0,57	1 334	-133 -9,96
661100 Intérêts des emprunts	1 201	0,57	1 334	-133 -9,96
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (VI)	1 201	0,57	1 334	-133 -9,96
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-1 201	-0,56	-1 333	132 9,90
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	25 209	11,95	-17 972	43 181 240,27
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 000	0,47	17 972	-16 972 -94,43
775200 Cession immo corporelles	1 000	0,47		1 000 N/S
778800 ABANDON DE C/C			17 972	-17 972 -100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	1 000	0,47	17 972	-16 972 -94,43
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	24 350	11,54		24 350 N/S
675100 Val.comptables él. actif cédés incorp.	20 000	9,48		20 000 N/S

COMpte DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMpte DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2024 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2023 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
675200 Val.comptables él. actif cédés corporels	4 350	2,06		4 350
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	655	0,31		655
687100 Dot.amts except. immos	655	0,31		655
Total des charges exceptionnelles (VIII)	25 005	11,85		25 005
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-24 005	-11,37	17 972	11,94
Participation des salariés (IX)	180	0,09		180
Impôts sur les bénéfices (X)	180	0,09		180
695000 Impôts sur les bénéfices				
Total des Produits (I+III+V+VII)	211 935	100,48	168 489	111,94
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	210 911	99,99	168 489	111,94
RÉSULTAT NET	1 023	0,48	-0	0,00
			Bénéfice	Perte
Dont Crédit-bail mobilier			14 961	9,94
612200 Ne plus utiliser ! tf 613500			3 255	2,16
612210 Ne plus utiliser ! tf 613500			11 706	7,78
Dont Crédit-bail immobilier				
				-14 961
				-3 255
				-11 706
				-100,00
				-100,00
				-100,00