

COMPTACHEF

DOSSIER DE CLÔTURE

Bilan et compte de résultat

DOCUMENTS PROVISOIRES

DESTINATAIRE

SAS GUSTAVE RESTO FONDAUDÈGE

EXERCICE CLOS LE	31 août 2025
EXERCICE PRÉCÉDENT	31 août 2024
DOCUMENTS	Bilan détaillé · Compte de résultat détaillé

SOMMAIRE

01	Bilan actif et passif détaillés	p. 2 à 5
02	Compte de résultat détaillé	p. 6 à 8

MENTION IMPORTANTE

Les documents ci-joints sont communiqués à titre provisoire. Ils sont susceptibles d'être modifiés jusqu'à la clôture définitive des comptes et l'établissement des comptes annuels.

Bilan actif détaillé

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/08/2025	Net 31/08/2024	Var. (€)	Var. (%)
Capital souscrit non appelé (I)						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et vale...						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels	36 592	19 869	16 723	23 292	-6 570	-28,20
215400000000 - MATÉRIELS INDUSTRIELS	33 499		33 499	33 499		
215500000000 - OUTILLAGE INDUSTRIEL	3 093		3 093	3 093		
281540000000 - AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL		18 503	-18 503	-12 692	-5 811	-45,79
281550000000 - AMORTISSEMENTS SUR OUTILLAGE INDUSTRIEL		1 366	-1 366	-608	-758	-124,71
Autres immobilisations corporelles	15 464	5 918	9 546	11 116	-1 570	-14,12
218100000000 - INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS, AMÉN...	14 702		14 702	14 702		
218400000000 - MOBILIER	762		762	762		
281810000000 - AMORT.AGENCEMENTS		5 507	-5 507	-4 046	-1 461	-36,11
281840000000 - AMORT.MATERIELS OUTILLAGES		411	-411	-302	-109	-36,02
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	4 500		4 500	4 500		
275100000000 - DÉPÔTS	4 500		4 500	4 500		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)	56 556	25 787	30 769	38 908	-8 139	-20,92
STOCKS ET EN-COURS						
Matières premières et autres approvisionnements	678		678	678		
321100000000 - MATIÈRES (OU GROUPE) C	678		678	678		
En-cours de production						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
CRÉANCES						
Créances clients et comptes rattachés	392 807		392 807	362 446	30 361	8,38
411000000000 - CLIENTS	392 807		392 807	362 446	30 361	8,38
Autres créances	103 901		103 901	66 087	37 813	57,22
401000000000 - FOURNISSEURS	25 686		25 686	21 407	4 279	19,99
421000000000 - PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	2 842		2 842	2 842		
421120000000 - REM CRESPO GARCIA PABLO	392		392		392	
421120000001 - REM TRICOT	402		402		402	
421140000000 - REM FIDINIRINA ORNELLA	188		188	188		
421150000000 - REM MOUSSAOUI LOLA	444		444		444	
421200000000 - REM ARNI UGO	2 025		2 025	2 025		

Postes	Brut	Amort. & dépréc.	Net 31/08/2025	Net 31/08/2024	Var. (€)	Var. (%)
421300000000 - REM PICHELIN UGO	1 554		1 554	1 554		
421400000000 - REM BARBARIN GIOVANI	15 148		15 148	9 584	5 564	58,05
421500000000 - REM TALON MATHIEU	19 495		19 495	10 066	9 429	93,66
421800000000 - REM LAJOIE QUENTIN GILLES	1 383		1 383	1 383		
421900000010 - BENABDESADOK	93		93		93	
426100000000 - SERVICE AU POURCENTAGE RÉPARTI	1 357		1 357		1 357	
428200000000 - DETTES PROVISIONNÉES POUR CONGÉS À PAYER	2 000		2 000	2 000		
444000000000 - ETAT - IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	6 365		6 365	8 365	-2 000	-23,91
445640000000 - TVA DÉDUCTIBLE SUR ENCAISSEMENTS	565		565	356	210	59,04
445660000000 - TVA DÉDUCTIBLE SUR AUTRES BIENS ET SERVICES	5 081		5 081		5 081	
455000000000 - ASSOCIÉS - COMPTES COURANTS	18 881		18 881	6 318	12 563	198,85
Capital souscrit - appelé, non versé						
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT						
Actions propres						
Autres titres et instruments de trésorerie						
DISPONIBILITÉS ET CHARGES						
Disponibilités	19 073		19 073	19 155	-82	-0,43
512100100000 - LA BANQUE POSTALE - SAS GUSTAVE RESTO FONDA...	9 249		9 249	9 331	-82	-0,88
531100000000 - CAISSE EN MONNAIE NATIONALE	9 823		9 823	9 823		
Charges constatées d'avance						
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	516 458		516 458	448 366	68 092	15,19
Frais d'émission des emprunts (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Écarts de conversion - Actif (VI)						
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	573 014	25 787	547 227	487 275	59 952	12,30

Bilan passif détaillé

Postes	31/08/2025	31/08/2024	Var. (€)	Var. (%)
Capital (dont versé...)	1 000	1 000		
101300000000 - CAPITAL SOUSCRIT - APPELÉ, VERSÉ	1 000	1 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écarts d'équivalence				
RÉSERVES				
Réserve légale	1 000	1 000		
106100000000 - RÉSERVE LÉGALE	1 000	1 000		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Réserves indisponibles				
Autres réserves				
Report à nouveau	27 008	27 008		
110000000000 - REPORT À NOUVEAU (SOLDE CRÉDITEUR OU DÉBITEUR)	27 008	27 008		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	71 294	39 187	32 107	81,93
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	100 302	68 195	32 107	47,08
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS (II)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	17 239	17 239		
451100000000 - GASPARD PHILIPPE	17 239	17 239		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 642	9 516	5 126	53,87
401000000000 - FOURNISSEURS	14 642	9 516	5 126	53,87
Dettes fiscales et sociales	22 125	23 797	-1 672	-7,03
421100001000 - REM AVICE KAIS	119	119		
421150000000 - REM MOUSSAOUI LOLA		1 352	-1 352	-100,00
421160000000 - REM SINISCALCHI LORENA	220	249	-29	-11,62
421900000000 - REM BESSAN JEAN JACQUES	69	596	-528	-88,47
431000000000 - SÉCURITÉ SOCIALE	17 331	13 904	3 427	24,64
437000000000 - AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	325	325		
442100000000 - PRÉLÈVEMENTS À LA SOURCE (IMPÔT SUR LE REVENU)	210	210		
445510000000 - TVA À DÉCAISSER	3 480	6 597	-3 117	-47,25
445624000000 - TVA DÉDUCTIBLE SUR IMMOBILISATIONS (BIENS)	371	371		
445660000000 - TVA DÉDUCTIBLE SUR AUTRES BIENS ET SERVICES		74	-74	-100,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	392 919	368 528	24 391	6,62
411000000000 - CLIENTS	372 999	348 608	24 391	7,00
467000001000 - POKE FACTORY TALENCE	294	294		

Postes	31/08/2025	31/08/2024	Var. (€)	Var. (%)
467200000000 - POKE FACTORY BARREYRE	1 225	1 225		
467300000000 - POKE FACTORY NOTRE DAME	15 801	15 801		
467700000000 - POKE FACTORY SAINTE CATHERINE	2 600	2 600		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES (III)	446 925	419 080	27 845	6,64
Écarts de conversion - Passif (IV)				
TOTAL PASSIF (I + I BIS + II + III + IV)	547 227	487 275	59 952	12,30

PROVISOIRE

Compte de résultat détaillé

Postes	2024 2025	2023 2024	Var. (€)	Var. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Vente de marchandises				
Production vendue de biens	254 677	311 385	-56 708	-18,21
7010000 - VENTES DE PRODUITS FINIS		311 385	-311 385	-100,00
7011001 - VENTES SUR PLACE	182 556		182 556	
7011002 - VENTES À EMPORTER	42 978		42 978	
7011003 - VENTES EN LIVRAISON	29 143		29 143	
Production vendue de services	-1 357	-1 968	611	31,05
7060000 - PRESTATIONS DE SERVICES		-1 968	1 968	100,00
7068000 - SERVICE AU POURCENTAGE REVENANT AU PERSONNEL	-1 357		-1 357	
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	253 320	309 417	-56 097	-18,13
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	500		500	
7400000 - SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	500		500	
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges				
Autres produits	3	319	-316	-99,11
7580000 - INDEMNITÉS ET AUTRES PRODUITS (ANCIENNEMENT PRODUITS DIVERS DE GESTION CO...)	3	319	-316	-99,11
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	253 823	309 736	-55 914	-18,05
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises	16 099	17 327	-1 227	-7,08
6070000 - ACHATS DE MARCHANDISES	15 009	14 545	464	3,19
6071000 - MARCHANDISE (OU GROUPE) A	1 091	2 781	-1 691	-60,79
Variation des stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	59 959	87 441	-27 482	-31,43
6010000 - ACHATS STOCKÉS - MATIÈRES PREMIÈRES ET FOURNITURES	58 470	77 614	-19 144	-24,67
6022200 - PRODUITS D'ENTRETIEN	1 489	4 043	-2 554	-63,17
6026000 - ACHAT EMBALL		5 785	-5 785	-100,00
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	55 638	52 470	3 167	6,04
6040000 - ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	2 138	3 427	-1 289	-37,61
6061000 - FOURNITURES NON STOCKABLES - EAU, ÉNERGIE	5 106	2 732	2 374	86,91
6063000 - FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT ÉQUIPEMENT	7 232	3 592	3 640	101,34
6064000 - FOURNITURES ADMINISTRATIVES	94	35	58	166,53
6132000 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES	30 547	32 291	-1 744	-5,40
6132011 - LOYER HYGIÈNE		539	-539	-100,00
6135000 - LOCATIONS MOBILIÈRES	1 405	89	1 316	1,48k
6135100 - LOCATION CAISSE IPAD		1 594	-1 594	-100,00
6135200 - LOCATION TPE	120		120	
6152000 - ENTRETIEN ET RÉPARATIONS SUR BIENS IMMOBILIERS	290	170	120	70,87
6155000 - ENTRETIEN ET RÉPARATIONS SUR BIENS MOBILIERS	100	285	-185	-64,78
6160000 - PRIMES D'ASSURANCES	1 701	999	702	70,23
6222000 - COMMISSIONS ET COURTAGES SUR VENTES	1 404	2 667	-1 263	-47,35
6226000 - HONORAIRES	540		540	
6226500 - HONORAIRES COMPTABLES	1 000		1 000	
6227000 - FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	138		138	
6230000 - PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	1 747	2 602	-855	-32,84
6241000 - TRANSPORTS SUR ACHATS	6		6	
6250000 - DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS		18	-18	-100,00
6256000 - MISSIONS	14		14	
6261000 - FRAIS POSTAUX	236	103	133	129,13
6262000 - TÉLÉPHONE ET INTERNET	1 225	711	514	72,22
6270000 - SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	491	616	-125	-20,27

Postes	2024	2023	Var. (€)	Var. (%)
	2025	2024		
6281000 - CONCOURS DIVERS - COTISATIONS	100		100	
6288000 - AUTRES CHARGES EXTÉRIEURES DIVERSES	3		3	
Impôts, taxes, et versements assimilés	535	464	71	15,30
6351100 - CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE	535	464	71	15,30
Salaires et traitements	71 346	97 582	-26 237	-26,89
6411000 - SALAIRES, APPOINTEMENTS	72 702	93 387	-20 684	-22,15
6412000 - CONGÉS PAYÉS		1 979	-1 979	-100,00
6414000 - INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS		2 217	-2 217	-100,00
6431000 - SERVICE RÉPARTI	-1 357		-1 357	
Charges sociales	4 527	4 562	-35	-0,77
6451000 - COTISATIONS À L'URSSAF	4 527	4 562	-35	-0,77
Dotations aux amortissements et aux provisions	8 139	7 234	906	12,52
6811200 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 139	7 234	906	12,52
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges	5 472	3 469	2 003	57,73
6510000 - DROITS D'AUTEURS SACEM SP	297		297	
6511000 - REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES, PROCÉDÉS, LOGICIE...	4 805	3 057	1 748	57,18
6516000 - DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION	358	400	-42	-10,43
6580000 - PÉNALITÉS ET AUTRES CHARGES (ANCIENNEMENT CHARGES DIVERSES DE GESTION CO...	11	12	-1	-6,95
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	221 715	270 550	-48 834	-18,05
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	32 107	39 187	-7 079	-18,07
QUOTES-PART DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (I - II + III - IV + V - VI)	32 107	39 187	-7 079	-18,07
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				

Postes	2024 2025	2023 2024	Var. (€)	Var. (%)
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)				
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)	253 823	309 736	-55 914	-18,05
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	221 715	270 550	-48 834	-18,05
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	32 107	39 187	-7 079	-18,07

PROVISOIRE