

SAS CHARLIE BEER

22 RUE ARISTIDE OLLIVIER

34000 MONTPELLIER

SITUATION AU 31 OCTOBRE 2025

- *Compte rendu de mission*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*

AF GESTION

*151 AVENUE DU GOLF
L'Orée des mas Bât les Cyprés
34670 BAILLARGUES*

**COMPTE RENDU DE MISSION POUR L'ETABLISSEMENT
DE LA SITUATION INTERMEDIAIRE ARRETEE AU 31/10/2025**

La situation intermédiaire de l'entreprise

SAS CHARLIE BEER
22 RUE ARISTIDE OLLIVIER

34000 MONTPELLIER

couvrant la période du 01/01/2025 au 31/10/2025 a été établie à partir des pièces, documents et informations fournis par l'entreprise. Elle se caractérise par les données suivantes :

| | |
|--------------------------|---------------|
| -Total du bilan, | 287 149 Euros |
| -Chiffre d'affaires, | 120 901 Euros |
| -Résultat net comptable, | 2 405 Euros |

(avant retraitement de l'impôt sociétés, participation aux fruits de l'expansion intéressements et provisions règlementées)

Les contrôles et sondages que nous avons été amenés à effectuer sont ceux résultant des règles de diligences normales de la profession d'Expert-Comptable. Sauf mention expresse dans la présente situation, nous n'avons pas participé à l'inventaire physique des valeurs immobilisées et des valeurs d'exploitation.

Toutefois, s'agissant d'une situation comptable intermédiaire, celle-ci, ne prétend pas à la rigueur d'un bilan de fin d'exercice et ne saurait engager, comme telle, la responsabilité de l'entreprise ou de ses conseils.

Elle se fixe pour objectif de donner suffisamment d'indication en terme d'analyse d'exploitation et de flux financiers bilantiels pour être un instrument de gestion pour les dirigeants de l'entreprise.

Nous restons à leur disposition pour tout commentaire et nous précisons que ce document ne peut être utilisé que conformément à son objet. Il ne peut être diffusé à quiconque que dans son intégralité.

Fait à BAILLARGUES
Le 28/11/2025

EL ZAOUK FOUAD
EXPERT COMPTABLE

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|----------------|----------------|---------------|-------------|
| | 31/10/2025 10 | 31/12/2024 12 | Euros | % |
| FONDS COMMERCIAL | 110 000 | 110 000 | | |
| 20700000 Fonds commercial | 110 000 | 110 000 | | |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS | 1 560 | 1 560 | | |
| 21540000 Materiel industriel | 52 356 | 52 356 | | |
| 21570000 Agencem. amenag. mat. outil. i | 3 732 | 3 732 | | |
| 28154000 Dotation aux amortissements | 50 796- | 50 796- | | |
| 28157000 AMORT AAI | 3 732- | 3 732- | | |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 72 624 | 72 624 | | |
| 21800000 Autres immobilisations corpore | 2 500 | 2 500 | | |
| 21810000 INSTAL GEN. AGENCT AMENGT DIV. | 120 890 | 120 890 | | |
| 21830000 MATERIEL DE BUREAU | 1 292 | 1 292 | | |
| 28180000 Autres immobilisations corpore | 2 500- | 2 500- | | |
| 28181000 AMORT. INSTAL AGENCT AMEN. DIV | 48 893- | 48 893- | | |
| 28183000 AMORT MATERIEL INFORMATIQUE | 664- | 664- | | |
| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 5 297 | 5 297 | | |
| 27500000 DEPOTS ET CAUTIONS VERSES | 5 297 | 5 297 | | |
| Total II | 189 482 | 189 482 | | |
| MARCHANDISES | 2 000 | 12 100 | 10 100- | 83.47- |
| 37000000 STOCK DE MARCHANDISES | 2 000 | 12 100 | 10 100- | 83.47- |
| AUTRES CREANCES | 74 530 | 55 951 | 18 579 | 33.21 |
| 40100000 FOURNISSEUR | 59 | | 59 | |
| 42100001 Rémun. ISAIA Jean-Pierre | 260 | | 260 | |
| 44566000 TVA DEDUCTIBLE SUR ABS | | 4 328 | 4 328- | 100.00- |
| 44581000 ACOMPTE CONGE | 546 | 546 | | |
| 44588000 TVA A REGULARISER | 526 | | 526 | |
| 46700100 MALAVAL STEPHANE | 1 700 | | 1 700 | |
| 46700200 D/C DIV LTB | 8 356 | 7 856 | 500 | 6.36 |
| 46701300 D/C AUBERGE C | 41 333 | 41 333 | | |
| 46705000 SAISIE ATTRIBUTION | 10 022 | 1 887 | 8 134 | 430.98 |
| 47100000 COMPTE D'ATTENTE | 11 728 | | 11 728 | |
| DISPONIBILITES | 21 138 | 25 974 | 4 836- | 18.62- |
| 51201000 CAISSE D EPARGNE BANQUE | 22 | 4 535 | 4 513- | 99.51- |
| 53000000 CAISSE | 21 115 | 21 439 | 323- | 1.51- |
| Total III | 97 667 | 94 024 | 3 643 | 3.87 |
| TOTAL GENERAL | 287 149 | 283 506 | 3 643 | 1.28 |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|----------------|----------------|---------------|-------------|
| | 31/10/2025 10 | 31/12/2024 12 | Euros | % |
| CAPITAL | 1 000 | 1 000 | | |
| 10100000 CAPITAL | 1 000 | 1 000 | | |
| REPORT A NOUVEAU | 86 992 | 126 365 | 39 373- | 31.16- |
| 11000000 Report a nouveau (solde credit) | 86 992 | 126 365 | 39 373- | 31.16- |
| 12000000 Resultat de l'exercice (benefi) | 0- | | 0- | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte) | 2 405 | 39 373- | 41 778 | 106.11 |
| Total I | 90 397 | 87 992 | 2 405 | 2.73 |
| CONCOURS BANCAIRES COURANTS | 11 230 | | 11 230 | |
| 51130000 REMISE CARTE BANCAIRE | 11 230 | | 11 230 | |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 133 905 | 146 261 | 12 357- | 8.45- |
| 40100000 FOURNISSEUR | 127 478 | 136 373 | 8 895- | 6.52- |
| 40960000 CONSIGNE/DECONSIGNE | 6 427 | 9 889 | 3 462- | 35.01- |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | 51 019 | 45 019 | 6 000 | 13.33 |
| 42100001 Rémun. ISAIÀ Jean-Pierre | | 226 | 226- | 100.00- |
| 42100007 Rémun. MOURALIS THOMAS | 1 307 | | 1 307 | |
| 42100008 Rémun. LOUBET ERWIN | 1 926 | | 1 926 | |
| 42820000 CONGES A PAYER | | 3 013 | 3 013- | 100.00- |
| 43100000 URSSAF | 3 136 | 3 229 | 93- | 2.88- |
| 43730000 KLESIA RETRAITE | 2 653 | 2 236 | 417 | 18.65 |
| 43740000 KLESIA PREVOYANCE - SANTE | 301 | 168 | 133 | 79.61 |
| 43820000 CHG SOC. SUR CONGES A PAYER | | 829 | 829- | 100.00- |
| 43867500 | 40 | 23 | 17 | 73.78 |
| 44210000 ETAT PAS | 15 | | 15 | |
| 44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES | 1 112 | 1 112 | | |
| 44551000 TVA A DECAISSER | 33 282 | 29 503 | 3 779 | 12.81 |
| 44566000 TVA DEDUCTIBLE SUR ABS | 2 566 | | 2 566 | |
| 44571000 TVA COLLECTEE 10% | 55 | 55 | | |
| 44572000 TVA COLLECTEE 20% | 1 200 | 1 200 | | |
| 44700000 ETAT AUTRES IMPOTS | 3 425 | 3 425 | | |
| AUTRES DETTES | 598 | 4 233 | 3 635- | 85.87- |
| 46700100 MALAVAL STEPHANE | | 3 635 | 3 635- | 100.00- |
| 46700400 ZAC 34 | 598 | 598 | | |
| Total IV | 196 752 | 195 514 | 1 238 | 0.63 |
| TOTAL GENERAL | 287 149 | 283 506 | 3 643 | 1.28 |

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N 31/10/2025 10 | % CA | Exercice N-1 31/12/2024 12 | % CA | Ecart N / N-1 * | |
|--|-----------------------------|---------|-------------------------------|---------|-----------------|---------|
| | | | | | Euros | % |
| VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION | 120 901 | 100.00 | 200 970 | 100.00 | 46 574- | 27.81- |
| VENTES DE MARCHANDISES | 120 901 | 100.00 | 200 970 | 100.00 | 46 574- | 27.81- |
| 70700001 VENTES 10% | 11 213 | 9.27 | 6 260 | 3.12 | 5 996 | 114.94 |
| 70700002 VENTES 20% | 109 688 | 90.73 | 194 710 | 96.88 | 52 571- | 32.40- |
| COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES | 33 549 | 27.75 | 105 825 | 52.66 | 54 638- | 61.96- |
| 60370000 VARIAT° DU STOCK DE MSES | 10 100 | 8.35 | 100- | 0.05- | 10 183 | NS |
| 60715000 ACHATS BOISSON HT ` 5.5% | 1 270 | 1.05 | 801 | 0.40 | 602 | 90.30 |
| 60719600 VINS ALCOOL BIERES | 18 006 | 14.89 | 97 886 | 48.71 | 63 566- | 77.93- |
| 60755000 PRODUITS ALIMENTAIRES | 270 | 0.22 | 2 094 | 1.04 | 1 475- | 84.50- |
| 60755100 BOISSONS SANS ALCOOL | 3 903 | 3.23 | 5 144 | 2.56 | 384- | 8.95- |
| MARGE COMMERCIALE | 87 352 | 72.25 | 95 146 | 47.34 | 8 064 | 10.17 |
| MARGE BRUTE GLOBALE | 87 352 | 72.25 | 95 146 | 47.34 | 8 064 | 10.17 |
| AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES | 64 327 | 53.21 | 73 485 | 36.57 | 3 090 | 5.05 |
| 60611000 ELECTRICITE | 2 630 | 2.18 | 4 178 | 2.08 | 852- | 24.46- |
| 60612000 GAZ | | | 217 | 0.11 | 181- | 100.00- |
| 60614000 CARBURANT | 4 487 | 3.71 | 7 352 | 3.66 | 1 639- | 26.75- |
| 60630000 FOURN. D'ENTR ET PETITS EQUIPT | 518 | 0.43 | 795 | 0.40 | 144- | 21.81- |
| 60630100 DROGUERIE HYGIENE | 556 | 0.46 | 1 091 | 0.54 | 353- | 38.81- |
| 60630300 PETIT MATERIEL | 66 | 0.05 | 848 | 0.42 | 641- | 90.71- |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 185 | 0.15 | 1 379 | 0.69 | 964- | 83.93- |
| 61300001 LOYER | 23 738 | 19.63 | 27 940 | 13.90 | 455 | 1.95 |
| 61321000 LOYER TPE | 431 | 0.36 | 683 | 0.34 | 138- | 24.24- |
| 61380000 LOCATIONS VEHICULES | 473 | 0.39 | 1 140 | 0.57 | 477- | 50.24- |
| 61380100 LOCATION GV-886-QJ (VP) | 9 546 | 7.90 | 11 535 | 5.74 | 66- | 0.69- |
| 61400000 CHARGES LOCATIVES | | | 2 400 | 1.19 | 2 000- | 100.00- |
| 61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER | 207 | 0.17 | 180 | 0.09 | 57 | 37.73 |
| 61550000 ENTRETIEN ET REPARATION | 95 | 0.08 | 307 | 0.15 | 161- | 62.83- |
| 61580000 ENTRETIEN REPARATION VEH. | 9 928 | 8.21 | | | 9 928 | |
| 61600000 ASSURANCE | 1 587 | 1.31 | 1 652 | 0.82 | 210 | 15.27 |
| 61680000 ASSURANCE VEHICULE | 1 796 | 1.49 | 1 421 | 0.71 | 612 | 51.70 |
| 62260000 HONORAIRES | 3 582 | 2.96 | 3 648 | 1.82 | 542 | 17.83 |
| 62260900 HONORAIRES DIVERS | | | 1 000 | 0.50 | 833- | 100.00- |
| 62380000 DONS | | | 122 | 0.06 | 102- | 100.00- |
| 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 927 | 0.77 | 2 276 | 1.13 | 970- | 51.11- |
| 62560000 MISSIONS - RECEPTIONS | 362 | 0.30 | 1 399 | 0.70 | 804- | 68.98- |
| 62601000 FRAIS POSTAUX | 130 | 0.11 | | | 130 | |
| 62750000 FRAIS BANCAIRE | 2 457 | 2.03 | 1 842 | 0.92 | 922 | 60.06 |
| 62751000 COMMISSION CB | 625 | 0.52 | 79 | 0.04 | 559 | 848.40 |
| VALEUR AJOUTEE | 23 025 | 19.04 | 21 661 | 10.78 | 4 974 | 27.56 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | 252 | 0.21 | 4 165 | 2.07 | 3 218- | 92.73- |
| 63330000 FORMAT° PRO. CONTINUE | 135 | 0.11 | 184 | 0.09 | 19- | 12.15- |
| 63350000 | 118 | 0.10 | 168 | 0.08 | 23- | 16.18- |
| 63511000 COTISATION FONCIERE | | | 3 812 | 1.90 | 3 177- | 100.00- |

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

| | Exercice N | % | Exercice N-1 | % | Ecart N / N-1 * | |
|---|---------------|-------|---------------|--------|-----------------|---------|
| | 31/10/2025 10 | CA | 31/12/2024 12 | CA | Euros | % |
| SALAIRES DU PERSONNEL | 16 063 | 13.29 | 23 828 | 11.86 | 3 794- | 19.11- |
| 64110000 SALAIRES BRUTS | 19 076 | 15.78 | 24 993 | 12.44 | 1 751- | 8.41- |
| 64120000 CONGES PAYES | 3 013- | 2.49- | 1 164- | 0.58- | 2 043- | 210.60- |
| CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL | 38- | 0.03- | 5 678 | 2.83 | 4 770- | 100.81- |
| 64510000 COTISATIONS URSSAF | 601 | 0.50 | 4 664 | 2.32 | 3 285- | 84.53- |
| 64511100 CHARGES SOCIALES SUR PROV CP | 829- | 0.69- | 829 | 0.41 | 1 519- | 220.00- |
| 64530000 COTISATIONS CAISSE DE RETRAITE | 189 | 0.16 | 1 387 | 0.69 | 967- | 83.63- |
| 64580000 COT° AUX AUTRES ORG. SOCIAUX | | | 1 202- | 0.60- | 1 002 | 100.00 |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | 6 748 | 5.58 | 12 010- | 5.98- | 16 756 | 167.42 |
| AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | 1 | | 6 | | 4- | 77.70- |
| 75800000 PRODUITS DIV. DE GEST° COURANT | 1 | 0.00 | 6 | 0.00 | 4- | 77.70- |
| AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 4 062 | 3.36 | 6 967 | 3.47 | 1 743- | 30.03- |
| 65100000 REDEVANCES | 4 060 | 3.36 | 6 960 | 3.46 | 1 740- | 30.00- |
| 65800000 CHARGES DIV. DE GEST° COURANTE | 2 | 0.00 | 7 | 0.00 | 3- | 59.48- |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES | | | 519 | 0.26 | 432- | 100.00- |
| 79110000 AVANTAGE EN NATURE | | | 519 | 0.26 | 432- | 100.00- |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS | | | 16 970 | 8.44 | 14 142- | 100.00- |
| 68112000 DOT° AUX AMORT IMMO. CORPOREL. | | | 16 970 | 8.44 | 14 142- | 100.00- |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 2 687 | 2.22 | 35 422- | 17.63- | 32 205 | 109.10 |
| QUOTES PARTS SUR OPERATIONS EN COMMUN | 256- | 0.21- | | | 256- | |
| 65530000 | 256- | 0.21- | | | 256- | |
| CHARGES FINANCIERES | 26 | 0.02 | | | 26 | |
| 66160000 FRAIS BANCAIRE | 26 | 0.02 | | | 26 | |
| RESULTAT COURANT | 2 405 | 1.99 | 35 422- | 17.63- | 31 923 | 108.15 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | 3 951 | 1.97 | 3 293- | 100.00- |
| 67120000 PENALITE | | | 75 | 0.04 | 63- | 100.00- |
| 67200000 CHARGES EXERCICES ANTERIEURS | | | 3 876 | 1.93 | 3 230- | 100.00- |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | | 3 951- | 1.97- | 3 293 | 100.00 |
| RESULTAT NET | 2 405 | 1.99 | 39 373- | 19.59- | 35 215 | 107.33 |

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois