

Balance générale

COMPT. FIGÉE AU 31/12/2024
EXERCICE 2025
PÉRIODE du 01/01/2025 au 31/12/2025
COMPTES du 101300000 au 791000000

		Solde 01/01/2025 au 31/12/2025	Solde 01/01/2024 au 31/12/2024
Compte	Libellé	Débiteur	Créditeur
101300000	Capital souscrit - appelé, versé	1 000,00	1 000,00
10 - CAPITAL ET RÉSERVES		1 000,00	1 000,00
110000000	Report à nouveau - solde créditeur	3 243,16	
119000000	Report à nouveau - solde débiteur	29 913,75	29 913,75
11 - REPORT À NOUVEAU (SOLDE CRÉDITEUR OU DÉBITEUR)		26 670,59	29 913,75
120000000	Résultat de l'exercice - bénéfice		
12 - RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
164000000	Emprunts auprès des établissements de crédit	61 517,92	70 692,58
164100000	PRET N°5804	5 198,25	6 424,70
16 - EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES		66 716,17	77 117,28
TOTAL 1 - CAPITAUX		41 045,58	48 203,53
207000000	Fonds commercial	52 380,00	52 380,00
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		52 380,00	52 380,00
215400000	Matériels industriels	13 850,80	13 048,70
215500000	Outilage industriel	6 503,80	5 990,00
218300000	Matériel de bureau et matériel informatique	832,50	832,50
218400000	Mobilier	10 930,00	10 930,00
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES		32 117,10	30 801,20
275000000	Dépôts et cautionnements versés	1 500,00	1 500,00
27 - AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		1 500,00	1 500,00
281540000	FDC - MACHINE A LAVER - Amortissements sur matériel..	5 084,77	5 084,77
281550000	FDC - USTENSILES DE CUISINE - Amortissements sur ou..	2 595,67	2 595,67
281830000	Amortissements sur matériel de bureau et matériel info.	245,12	245,12
281840000	FDC - Tables Inox - Amortissements sur mobilier	4 736,34	4 736,34
28 - AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS		12 661,90	12 661,90
TOTAL 2 - IMMOBILISATIONS		73 335,20	72 019,30
401000000	Fournisseurs	20 364,00	21 688,71
404100000	Fournisseurs - Achats d'immobilisations		569,00
408100000	Fournisseurs Factures non parvenues		22 401,74
409600000	Fournisseurs - Crédances pour emballages et matériel à..	5,50	
40 - FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS		2 032,24	144,03
411000000	Clients	400,84	
41 - CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS		400,84	
421000000	Personnel - Rémunérations dues	9 119,28	5 051,62
428200000	Dettes provisionnées pour congés à payer	2 754,79	2 754,79
42 - PERSONNEL ET COMPTES RATTACHÉS		11 874,07	7 806,41
431000000	Sécurité sociale	7 334,71	1 650,81
437000000	Autres organismes sociaux	100,00	50,00
437020000	ACM	57,06	28,35
437100000	Retraites	1 512,94	887,39
437300000	Prévoyance	249,78	357,34
438200000	Charges sociales sur congés à payer		413,07
438600000	Autres charges à payer	170,12	112,91
43 - SÉCURITÉ SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES SOCIAUX		8 925,05	2 785,19
442100000	Prélèvements à la source (Impôt sur le revenu)	875,22	7,98
445200000	TVA due intracommunautaire à 20%	60,18	23,80
445510000	TVA à décaisser	3 313,00	2 036,50
445624000	TVA déductible sur immobilisations (biens)	251,42	
445640000	TVA déductible sur encaissements	402,78	401,63
445660000	TVA déductible sur autres biens et services	3 320,07	

		Solde 01/01/2025 au 31/12/2025	Solde 01/01/2024 au 31/12/2024
Compte	Libellé	Débiteur	Créditeur
445662100	TVA déductible intracommunautaire à 20% (services)		23,80
445662200	TVA déductible intracommunautaire à 20% (biens)	60,18	
445710060	TVA collectée à 5,5%	50,09	
445710080	TVA collectée à 10%	2 135,38	
445710090	TVA collectée à 20%	737,06	
445740000	TVA collectée sur encassemens	280,00	280,00
445860000	Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures non parven...	2 855,42	2 855,42
44 - ÉTAT ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES		561,06	932,57
455000010	C/C Danielson RAKOTOARIVONY	29 759,12	29 624,59
45 - GROUPE ET ASSOCIÉS		29 759,12	29 624,59
467000000	Divers comptes débiteurs et produits à recevoir (ancie...	586,39	383,00
46 - DÉBITEURS DIVERS ET CRÉDITEURS DIVERS		586,39	383,00
471600200	CIC - CIC 00020765803 - décaissements en attente	300,00	
471700200	CIC - CIC 00020765803 - encassemens en attente	236,72	
47 - COMPTES TRANSITOIRES OU D'ATTENTE		63,28	
486000000	Charges constatées d'avance		1 471,18
48 - COMPTES DE RÉGULARISATION			1 471,18
TOTAL 4 - TIERS		52 101,03	37 573,47
511000000	Valeurs à l'encaissement	7 913,05	7 913,05
512100200	CIC - CIC 00020765803	16,34	9 087,81
51 - BANQUES, ÉTABLISSEMENTS FINANCIERS ET ASSIMILÉS		7 929,39	17 000,86
TOTAL 5 - FINANCES		7 929,39	17 000,86
601000000	Achats stockés - Matières premières et fournitures	46 401,58	69 308,68
602000000	Achats stockés - Autres approvisionnements	344,53	
602600000	Emballages	0,96	
603100000	Variation des stocks de matières premières et fournitu...		425,00
604000000	Achats d'études et prestations de services	1 001,15	10 496,52
606100000	Fournitures non stockables - eau, énergie	4 606,19	4 063,34
606300000	Fournitures d'entretien et de petit équipement	8 076,94	11 872,40
606310000	VETEMENT PROFESSIONNEL		230,70
606400000	Fournitures administratives	230,69	56,28
607000000	Achats de marchandises	11 016,16	11 433,25
609000000	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	242,38	383,00
60 - ACHATS		71 435,82	107 503,17
611000000	Sous-traitance générale		23,00
613200000	Locations immobilières	13 284,40	13 417,50
613500000	Locations mobilières	19 664,11	16 473,55
614000000	Charges locatives et de copropriété		877,38
615200000	Entretien et réparations sur biens immobiliers	71,48	1 456,21
616100000	Multirisques	463,99	3 818,00
616110000	PRET N°5802 - Assurance	139,20	167,04
616120000	Assurance prêt n° 5804	13,43	13,89
61 - SERVICES EXTÉRIEURS		33 636,61	36 246,57
622200000	Commissions et courtages sur ventes	1,87	15,00
622600000	Honoraires	6 108,00	5 174,00
622700000	Frais d'actes et de contentieux		400,00
623600000	Catalogues et imprimés	539,03	
623800000	Divers - pourboires, don courant	13,80	792,95
624100000	Transports sur achats		34,96
625100000	Voyages et déplacements	939,96	672,49
625600000	Missions	82,40	
625700000	Réceptions	392,11	617,62
626100000	Frais postaux		41,21
627000000	Services bancaires et assimilés	1 028,07	686,87
628100000	Concours divers - cotisations	57,00	
62 - AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS		9 134,64	6 849,20
631200000	Taxe d'apprentissage	375,03	447,27

		Solde 01/01/2025 au 31/12/2025		Solde 01/01/2024 au 31/12/2024	
Compte	Libellé	Débiteur	Créditeur	Débiteur	Créditeur
633300000	Participation des employeurs à la formation profession...	652,64		519,44	
633500000	Versements libératoires ouvrant droit à l'exonération d...	57,21		68,24	
635110000	Contribution Economique Territoriale			999,00	
635120000	Taxes foncières			1 446,96	
635800000	Autres droits	1 024,50		1 852,50	
63 - IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS		2 109,38		5 333,41	
641100000	Salaires, appointements	68 749,93		79 013,53	
641150000	Avantages en natures	3 523,70		3 746,34	
641200000	Congés payés	4 151,74		6 367,63	
641300000	Primes et gratifications	2 739,26		562,54	
641400000	Indemnités et avantages divers			400,00	
645100000	Cotisations à l'Urssaf	7 638,11		9 023,27	
645200000	Cotisations aux mutuelles	396,14		141,75	
645300000	Cotisations aux caisses de retraites	2 309,61		2 658,41	
645400000	Cotisations à Pôle emploi (anciennement Cotisations a...	3 375,72		3 729,81	
645800000	Cotisations aux autres organismes sociaux	50,00		50,00	
645820000	Charges sociales congé à payé		413,07	286,01	
646000000	Cotisations sociales personnelles de l'exploitant	2 600,66			
647500000	Médecine du travail, pharmacie	496,00			
649000000	Remboursements de charges de personnel (si rembou...		3 523,70		
64 - CHARGES DE PERSONNEL		92 094,10		105 979,29	
658000000	Pénalités et autres charges (anciennement Charges d...	0,36		1,92	
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		0,36		1,92	
661100000	Intérêts des emprunts et dettes	2 334,34		3 141,95	
66 - CHARGES FINANCIÈRES		2 334,34		3 141,95	
681120000	Immobilisations corporelles			9 899,90	
68 - DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS				9 899,90	
TOTAL 6 - CHARGES		210 745,25		274 955,41	
701000000	Ventes de produits finis		192 931,28		147 820,89
707000000	Ventes de marchandises				106 969,01
708010000	Produit divers- Pourboires		928,44		
70 - VENTES DE PRODUITS FABRIQUÉS, PRESTATIONS DE SERVICES, MAR...		193 859,72		254 789,90	
740000000	Subventions d'exploitation		5 000,00		6 500,00
74 - SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		5 000,00		6 500,00	
758000000	Indemnités et autres produits (anciennement Produits..)		3,51		3,94
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE		3,51		3,94	
791000000	Transferts de charges d'exploitation				16 904,73
79 - TRANSFERTS DE CHARGES					16 904,73
TOTAL 7 - PRODUITS		198 863,23		278 198,57	
	TOTAL BILAN	919 947,42	931 829,44	1 231 469,55	1 228 226,39
	TOTAL CHARGES	216 470,61	5 725,36	281 614,43	6 659,02
	TOTAL PRODUITS	0,00	198 863,23	0,00	278 198,57
	RÉSULTAT	11 882,02	0,00	0,00	3 243,16
	TOTAL GÉNÉRAL	1 136 418,03	1 136 418,03	1 513 083,98	1 513 083,98