

SARL TAVERN OF VAPE

19 Rue Franklin Roosevelt

49400 SAUMUR

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2018 au 31/03/2019

Activité principale de l'entreprise : Vente de cigarettes électroniques

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier de gestion

Fait à CHATELLERAULT

Le 11/07/2019

Mr SAOUD Eric

Expert comptable associé

PARTENAIRES CONSEILS

37 AVENUE ALFRED NOBEL

BP 90520

86105 CHATELLERAULT Cedex

05 49 20 02 90

COMPTES ANNUELS AU 31 MARS 2019

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 à 10
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	11 et 12
- <i>Détail Compte de résultat</i>	13 et 14
DOSSIER DE GESTION	
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	15
- <i>Détail Soldes intermédiaires de gestion</i>	16 et 17

PARTENAIRES CONSEILS

37 AVENUE ALFRED NOBEL
BP 90520
86105 CHATELLERAULT Cedex
05 49 20 02 90

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SARL TAVERN OF VAPE
19 Rue Franklin Roosevelt
49400 SAUMUR

relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/03/2019.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	61 920 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	130 918 Euros
- Résultat net comptable,	7 390 Euros

Fait à CHATELLERAULT
Le 11/07/2019

Mr SAOUD Eric
Expert comptable associé

SARL TAVERN OF VAPE

19 Rue Franklin Roosevelt

49400 SAUMUR

COMPTES ANNUELS

PARTENAIRES CONSEILS

37 AVENUE ALFRED NOBEL

BP 90520

86105 CHATELLERAULT Cedex

05 49 20 02 90

BILAN ACTIF

ACTIF		31/03/2019 15mois		
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net
	Capital souscrit non appelé (I)			
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions, brevets et droits similaires	1 210	916	294
	Fonds commercial (1)	13 200		13 200
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	Immobilisations corporelles			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques, matériel et outillage			
	Autres immobilisations corporelles	1 142	285	857
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	Immobilisations financières (2)			
	Participations mises en équivalence			
	Autres participations			
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	2 000		2 000
	Total II	17 552	1 201	16 351
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises	12 783		12 783
	Avances et acomptes versés sur commandes	128		128
	Créances (3)			
	Clients et comptes rattachés	640		640
	Autres créances	2 128		2 128
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé	8 000		8 000
	Valeurs mobilières de placement			
	Disponibilités	20 121		20 121
	Charges constatées d'avance (3)	1 769		1 769
	Total III	45 569		45 569
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecart de conversion actif (VI)			
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	63 121	1 201	61 920

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

13 200

BILAN PASSIF

PASSIF		31/03/2019	15mois
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation		10 000
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		7 390
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I		17 390
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	Dettes financières Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses		40 799
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales		1 097 2 633
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV		44 530
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		61 920
			44 530

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT

	31/03/2019 15mois		
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises	1 2 8 7 9 4		1 2 8 7 9 4
Production vendue de biens			
Production vendue de services	2 1 2 4		2 1 2 4
Chiffre d'affaires NET	1 3 0 9 1 8		1 3 0 9 1 8
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			
Autres produits			2
Total des Produits d'exploitation (I)			1 3 0 9 2 0
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises			7 8 0 4 9
Variation de stock (marchandises)			1 2 7 8 3 -
Achats de matières premières et autres approvisionnements			7 6
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			
Autres achats et charges externes *			4 2 9 4 1
Impôts, taxes et versements assimilés			4 1 5
Salaires et traitements			1 0 5 5 0
Charges sociales			8 6 7
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 2 0 1
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
Dotations aux provisions			
Autres charges			1 9 9 8
Total des Charges d'exploitation (II)			1 2 3 3 1 3
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			7 6 0 7
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	31/03/2019 15mois
Produits financiers	
Produits financiers de participations (3)	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	
Différences positives de change	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Total V	
Charges financières	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	
Intérêts et charges assimilées (4)	
Différences négatives de change	2 1 7
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Total VI	2 1 7
2. Résultat financier (V-VI)	2 1 7 -
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	7 3 9 0
Produits exceptionnels	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	
Total VII	
Charges exceptionnelles	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	
Total VIII	
4. 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)	1 3 0 9 2 0
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 2 3 5 3 0
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	7 3 9 0

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

PARTENAIRES CONSEILS

SARL TAVERN OF VAPE

19 Rue Franklin Roosevelt

49400 SAUMUR

ANNEXE DU 01/01/2018 AU 31/03/2019

PARTENAIRES CONSEILS

37 AVENUE ALFRED NOBEL

BP 90520

86105 CHATELLERAULT Cedex

05 49 20 02 90

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	6
------------------------------------	---

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	7
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Composition du capital social	8
Evaluation des amortissements	8
Evaluation des matières et marchandises	8
Evaluation des créances et des dettes	8
Détail des produits à recevoir	9
Détail des charges à payer	9
Détail des charges constatées d'avance	10

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/03/2019

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		14 410
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 142
	TOTAL		1 142
Prêts, autres immobilisations financières			2 000
	TOTAL		2 000
	TOTAL GENERAL		17 552

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/03/2019

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			14 410	14 410
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 142	1 142
TOTAL			1 142	1 142
Prêts, autres immobilisations financières			2 000	2 000
TOTAL			2 000	2 000
TOTAL GENERAL			17 552	17 552

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		916		916
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		285		285
TOTAL		285		285
TOTAL GENERAL		1 201		1 201

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	916				
Matériel de bureau informatique mobilier	285				
TOTAL	285				
TOTAL GENERAL	1 201				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 000	2 000	
Autres créances clients	640	640	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 612	1 612	
Taxe sur la valeur ajoutée	516	516	
Groupe et associés	8 000	8 000	
Charges constatées d'avance	1 769	1 769	
TOTAL	14 537	14 537	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/03/2019

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	1 097	1 097		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 633	2 633		
Groupe et associés	40 799	40 799		
TOTAL	44 530	44 530		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	10.0000		1 000		1 000

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du dernier prix d'achat connu.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/03/2019

Détail des produits à recevoir

	Montant
ORG.SOC., PRODUITS A RECEVOIR	
- RSI REGUL 2018 JL	454
- RSI REGUL 2018 JL	352
- RSI REGUL 2018 FN	454
- RSI REGUL 2018 FN	352
Total	1 612

Détail des charges à payer

	Montant
FRS, FACTURES NON PARVENUES	
- PROV. HONORAIRES	12
- PROV. EAU	116
- PROV. CHARGES LOC. 2019	303
Total	431

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/03/2019

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- CCA HONORAIRES 2020	240		
- CCA EDF ASSISTANCE	90		
- CCA OVH	104		
- CCA ASS. GRENKE	72		
- CCA SOLOCAL	267		
- CCA RSI 2019 NF	498		
- CCA RSI 2019 JL	498		
Total	1 769		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		% Bilan
	31/03/2019	15mois	
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	294.00		0.47
20500000 LOGICIEL	1210.00		1.95
28050000 AMORT. LOGICIEL	916.00	-	1.48
FONDS COMMERCIAL	13200.00		21.32
20600000 DROIT AU BAIL	13200.00		21.32
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	856.66		1.38
21830000 MATERIEL DE BUREAU	1141.66		1.84
28183000 AMORT. MAT. DE BUREAU	285.00	-	0.46
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2000.00		3.23
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	2000.00		3.23
Total II	16350.66		26.41
MARCHANDISES	12782.91		20.64
37000000 STOCK DE MARCHANDISES	12782.91		20.64
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	128.00		0.21
40910000 FRS, AVANCE ET ACOMPTE	128.00		0.21
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	639.66		1.03
41100000 CLIENTS	639.66		1.03
AUTRES CREANCES	2128.05		3.44
43870000 ORG.SOC., PRODUITS A RECEVOIR	1612.00		2.60
44520000 TVA INTRACOM.	404.00		0.65
44566000 TVA DEDUCTIBLE SUR ABS	104.00		0.17
44586000 TVA S/FACTURES NON PARVENUES	8.05		0.01
CAPITAL SOUSCRIT - APPELE, NON VERSE	8000.00		12.92
45620000 ASSOCIES - CAPITAL NON VERSE	8000.00		12.92
DISPONIBILITES	20121.36		32.50
51121000 REMISES CB	2281.60		3.68
51210000 CREDIT AGRICOLE	16599.18		26.81
53000000 CAISSE	1240.58		2.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1769.00		2.86
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1769.00		2.86
Total III	45568.98		73.59
TOTAL GENERAL	61919.64		100.00

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		% Bilan
	31/03/2019	15mois	
CAPITAL	10 000.00		16.15
10120000 CAPITAL NON VERSE	8 000.00		12.92
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELÉ VERSÉ	2 000.00		3.23
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	7 390.10		11.93
Total I	17 390.10		28.08
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	40 799.39		65.89
45500000 COMPTE COURANT NAVARRO F.	1 968.15		3.18
45510000 COMPTE COURANT LELIEVRE J.	1 039.00		1.68
45520000 COMPTE COURANT NAVARRO MF	37 792.24		61.03
DETtes FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 097.15		1.77
40100000 FOURNISSEURS	666.10		1.08
40810000 FRS, FACTURES NON PARVENUES	431.05		0.70
DETtes FISCALES ET SOCIALES	2 633.00		4.25
44551000 TVA A DECAISSER	2 122.00		3.43
44566200 TVA DED INTRACOM	404.00		0.65
44572000 TVA COLLECTEE 20%	107.00		0.17
Total IV	44 529.54		71.92
TOTAL GENERAL	61 919.64		100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2019	15mois	% C.A.
VENTES DE MARCHANDISES	128	793.96	98.38
70720000 VENTES DE MARCHANDISES 20%	128	793.96	98.38
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	2	124.20	1.62
70810000 RELAIS COLIS	2	124.20	1.62
Chiffre d'affaires NET	130	918.16	100.00
AUTRES PRODUITS	2	32	
75800000 PRODUITS DIVDE GESTION COURANT	2	32	0.00
Total des Produits d'exploitation	130	920.48	100.00
ACHATS DE MARCHANDISES	78	048.67	59.62
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	68	343.92	52.20
60702000 ACHATS MARCHANDISES INTRA	8	342.30	6.37
60710000 ACHATS MDSSES HORS UE	1	362.45	1.04
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	12	782.91-	9.76-
60370000 VARIAT. STOCKS MARCHANDISES	12	782.91-	9.76-
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	75	52	0.06
60260000 EMBALLAGES PERDUS	75	52	0.06
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	42	940.82	32.80
60610000 ELECTRICITE		729.03	0.56
60611000 EAU		275.98	0.21
60615000 FIOUL	2	713.31	2.07
60630000 PETIT EQUIPEMENT	4	555.80	3.48
60635000 PRODUITS ENTRETIEN		76.05	0.06
60640000 FOURN. ADMINISTRATIVES		740.44	0.57
61100000 SOUS TRAITANCE		33.00	0.03
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	14	841.16	11.34
61350000 LOCATION MATERIEL	1	022.10	0.78
61351000 LOC. NOM DOMAINE		131.16	0.10
61352000 LOC. TELESURVEILLANCE		581.52	0.44
61400000 CHARGES LOCATIVES	1	480.72	1.13
61520000 ENTRETIEN BIEN IMMOB.	1	561.79	1.19
61560000 MAINTENANCE		117.00	0.09
61600000 PRIMES D'ASSURANCE		405.11	0.31
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	2	830.00	2.16
62262000 HONORAIRES JURIDIQUE		300.00	0.23
62265000 HONORAIRES DIVERS	2	400.00	1.83
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX		316.42	0.24
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS		814.98	0.62
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS		110.00	0.08
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS	1	791.50	1.37
62510000 VOYAGES DEPLACEMENTS		539.10	0.41
62511000 INDEMNITES KILOMETRIQUES		970.08	0.74
62570000 RECEPTIONS	2	063.98	1.58
62600000 LA POSTE		358.83	0.27
62610000 TELEPHONE		315.95	0.24
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE		356.38	0.27
62710000 COMMISSIONS CB		509.43	0.39

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2019	15mois	% C.A.
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		414.50	0.32
6 3 3 3 0 0 0 0 FORMATION PROFESSIONNELLE		248.00	0.19
6 3 5 2 0 0 0 0 CSG DEDUCTIBLE		94.00	0.07
6 3 5 4 0 0 0 0 DROIT D'ENREGISTREMENT		25.00	0.02
6 3 7 8 0 0 0 0 DROITS DE DOUANES		47.50	0.04
SALAIRES ET TRAITEMENTS		10 550.00	8.06
6 4 4 0 0 0 0 0 SALAIRE DE GERANCE NAVARRO F		5 225.00	3.99
6 4 4 0 1 0 0 0 SALAIRES DE GERANCE LELIEVRE J		5 325.00	4.07
CHARGES SOCIALES		867.04	0.66
6 4 6 0 0 0 0 0 COTIS. RSI M. NAVARRO		350.00	0.27
6 4 6 0 1 0 0 0 COTIS. RSI M. LEFEVRE		350.00	0.27
6 4 6 3 0 1 0 0 COTIS. LOI MADELIN M. LELIEVRE		167.04	0.13
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		1 201.00	0.92
6 8 1 1 1 0 0 0 DOTATION AUX AMORT IMMO INCORP		916.00	0.70
6 8 1 1 2 0 0 0 DOTATION AUX AMORT IMMO CORPOR		285.00	0.22
AUTRES CHARGES		1 998.36	1.53
6 5 1 6 0 0 0 0 DROIT D'AUTEUR		361.67	0.28
6 5 8 0 0 0 0 0 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO		1 636.69	1.25
Total des Charges d'exploitation		123 313.00	94.19
Résultat d'exploitation		7 607.48	5.81
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE		217.38	0.17
6 6 6 0 0 0 0 0 PERTE DE CHANGE		217.38	0.17
Total des Charges financières		217.38	0.17
Résultat financier		217.38-	0.17-
Résultat courant avant impôts		7 390.10	5.64
Total des produits		130 920.48	100.00
Total des charges		123 530.38	94.36
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)		7 390.10	5.64

SARL TAVERN OF VAPE

19 Rue Franklin Roosevelt

49400 SAUMUR

DOSSIER DE GESTION

PARTENAIRES CONSEILS

37 AVENUE ALFRED NOBEL

BP 90520

86105 CHATELLERAULT Cedex

05 49 20 02 90

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/03/2019	15mois	% C.A.
Ventes marchandises + Production	130	918	100.00
+ Ventes de marchandises	128	794	100.00
- Coût d'achat des marchandises vendues	65	266	50.67
Marge commerciale	63	528	49.33
+ Production vendue	2	124	100.00
+ Production stockée ou déstockage			
+ Production immobilisée			
Production de l'exercice	2	124	100.00
- Matières premières, approvisionnements consommés		76	3.56
- Sous traitance directe			
Marge brute de production	2	049	96.44
Marge brute globale	65	577	50.09
- Autres achats + charges externes	42	941	32.80
Valeur ajoutée	22	636	17.29
+ Subventions d'exploitation			
- Impôts, taxes et versements assimilés		415	0.32
- Salaires du personnel			
- Charges sociales du personnel			
- Charges de l'exploitant	11	417	8.72
Excédent brut d'exploitation	10	805	8.25
+ Autres produits de gestion courante		2	
- Autres charges de gestion courante	1	998	1.53
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges			
- Dotations aux amortissements	1	201	0.92
- Dotations aux provisions			
Résultat d'exploitation	7	607	5.81
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun			
+ Produits financiers			
- Charges financières		217	0.17
Résultat courant	7	390	5.64
+ Produits exceptionnels			
- Charges exceptionnelles			
Résultat exceptionnel			
- Impôt sur les bénéfices			
- Participation des salariés			
Résultat NET	7	390	5.64

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/03/2019	15mois	% C.A.
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	1 30	9 18 . 16	100 . 00
VENTES DE MARCHANDISES			
7 0 7 2 0 0 0 0 VENTES DE MARCHANDISES 20%	1 28	7 93 . 96	100 . 00
	1 28	7 93 . 96	100 . 00
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	65	2 65 . 76	50 . 67
6 0 3 7 0 0 0 0 VARIAT. STOCKS MARCHANDISES	12	7 82 . 91 -	9 . 93 -
6 0 7 0 0 0 0 0 ACHATS DE MARCHANDISES	68	3 43 . 92	53 . 06
6 0 7 0 2 0 0 0 ACHATS MARCHANDISES INTRA	8	3 42 . 30	6 . 48
6 0 7 1 0 0 0 0 ACHATS MDSES HORS UE	1	3 62 . 45	1 . 06
MARGE COMMERCIALE	63	5 28 . 20	49 . 33
PRODUCTION VENDUE	2	1 24 . 20	100 . 00
7 0 8 1 0 0 0 0 RELAIS COLIS	2	1 24 . 20	100 . 00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	2	1 24 . 20	100 . 00
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	75	. 52	3 . 56
6 0 2 6 0 0 0 0 EMBALLAGES PERDUS	75	. 52	3 . 56
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	2	0 48 . 68	96 . 44
MARGE BRUTE GLOBALE	65	5 76 . 88	50 . 09
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	42	9 40 . 82	32 . 80
6 0 6 1 0 0 0 0 ELECTRICITE		7 29 . 03	0 . 56
6 0 6 1 1 0 0 0 EAU		2 75 . 98	0 . 21
6 0 6 1 5 0 0 0 FIOUL	2	7 13 . 31	2 . 07
6 0 6 3 0 0 0 0 PETIT EQUIPEMENT	4	5 55 . 80	3 . 48
6 0 6 3 5 0 0 0 PRODUITS ENTRETIEN		7 6 . 05	0 . 06
6 0 6 4 0 0 0 0 FOURN. ADMINISTRATIVES		7 40 . 44	0 . 57
6 1 1 0 0 0 0 0 SOUS TRAITANCE		3 3 . 00	0 . 03
6 1 3 2 0 0 0 0 LOCATION IMMOBILIERE	14	8 41 . 16	11 . 34
6 1 3 5 0 0 0 0 LOCATION MATERIEL	1	0 22 . 10	0 . 78
6 1 3 5 1 0 0 0 LOC. NOM DOMAINE		1 31 . 16	0 . 10
6 1 3 5 2 0 0 0 LOC. TELESURVEILLANCE		5 81 . 52	0 . 44
6 1 4 0 0 0 0 0 CHARGES LOCATIVES	1	4 80 . 72	1 . 13
6 1 5 2 0 0 0 0 ENTRETIEN BIEN IMMOB.	1	5 61 . 79	1 . 19
6 1 5 6 0 0 0 0 MAINTENANCE		1 17 . 00	0 . 09
6 1 6 0 0 0 0 0 PRIMES D'ASSURANCE		4 05 . 11	0 . 31
6 2 2 6 0 0 0 0 HONORAIRES COMPTABLES	2	8 30 . 00	2 . 16
6 2 2 6 2 0 0 0 HONORAIRES JURIDIQUE		3 00 . 00	0 . 23
6 2 2 6 5 0 0 0 HONORAIRES DIVERS	2	4 00 . 00	1 . 83
6 2 2 7 0 0 0 0 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX		3 16 . 42	0 . 24
6 2 3 1 0 0 0 0 ANNONCES ET INSERTIONS		8 14 . 98	0 . 62
6 2 3 3 0 0 0 0 FOIRES ET EXPOSITIONS		1 10 . 00	0 . 08
6 2 4 1 0 0 0 0 TRANSPORT SUR ACHATS	1	7 91 . 50	1 . 37
6 2 5 1 0 0 0 0 VOYAGES DEPLACEMENTS		5 39 . 10	0 . 41
6 2 5 1 1 0 0 0 INDEMNITES KILOMETRIQUES		9 70 . 08	0 . 74
6 2 5 7 0 0 0 0 RECEPTIONS	2	0 63 . 98	1 . 58
6 2 6 0 0 0 0 0 LA POSTE		3 58 . 83	0 . 27
6 2 6 1 0 0 0 0 TELEPHONE		3 15 . 95	0 . 24
6 2 7 0 0 0 0 0 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE		3 56 . 38	0 . 27

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/03/2019	15mois	% C.A.
6 2 7 1 0 0 0 0 COMMISSIONS CB	5 0 9 . 4 3	0 . 3 9	
VALEUR AJOUTEE	2 2 6 3 6 . 0 6	1 7 . 2 9	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	4 1 4 . 5 0	0 . 3 2	
6 3 3 3 0 0 0 0 FORMATION PROFESSIONNELLE	2 4 8 . 0 0	0 . 1 9	
6 3 5 2 0 0 0 0 CSG DEDUCTIBLE	9 4 . 0 0	0 . 0 7	
6 3 5 4 0 0 0 0 DROIT D'ENREGISTREMENT	2 5 . 0 0	0 . 0 2	
6 3 7 8 0 0 0 0 DROITS DE DOUANES	4 7 . 5 0	0 . 0 4	
CHARGES DE L'EXPLOITANT	1 1 4 1 7 . 0 4	8 . 7 2	
6 4 4 0 0 0 0 0 SALAIRE DE GERANCE NAVARRO F	5 2 2 5 . 0 0	3 . 9 9	
6 4 4 0 1 0 0 0 SALAIRES DE GERANCE LELIEVRE J	5 3 2 5 . 0 0	4 . 0 7	
6 4 6 0 0 0 0 0 COTIS. RSI M. NAVARRO	3 5 0 . 0 0	0 . 2 7	
6 4 6 0 1 0 0 0 COTIS. RSI M. LEFEVRE	3 5 0 . 0 0	0 . 2 7	
6 4 6 3 0 1 0 0 COTIS. LOI MADELIN M. LELIEVRE	1 6 7 . 0 4	0 . 1 3	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 0 8 0 4 . 5 2	8 . 2 5	
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 . 3 2		
7 5 8 0 0 0 0 0 PRODUITS DIVDE GESTION COURANT	2 . 3 2	0 . 0 0	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 9 9 8 . 3 6	1 . 5 3	
6 5 1 6 0 0 0 0 DROIT D'AUTEUR	3 6 1 . 6 7	0 . 2 8	
6 5 8 0 0 0 0 0 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	1 6 3 6 . 6 9	1 . 2 5	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	1 2 0 1 . 0 0	0 . 9 2	
6 8 1 1 1 0 0 0 DOTATION AUX AMORT IMMO INCORP	9 1 6 . 0 0	0 . 7 0	
6 8 1 1 2 0 0 0 DOTATION AUX AMORT IMMO CORPOR	2 8 5 . 0 0	0 . 2 2	
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 6 0 7 . 4 8	5 . 8 1	
CHARGES FINANCIERES	2 1 7 . 3 8	0 . 1 7	
6 6 6 0 0 0 0 0 PERTE DE CHANGE	2 1 7 . 3 8	0 . 1 7	
RESULTAT COURANT	7 3 9 0 . 1 0	5 . 6 4	
RESULTAT NET	7 3 9 0 . 1 0	5 . 6 4	