

SAS LA MARCELLE

58 rue du Général de Gaulle

59660 MERVILLE

BILAN AU 31 MARS 2025

	Pages
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	1
- <i>Détail Compte de résultat</i>	2 à 4

PLACE DES EXPERTS

24 Place Du Général De Gaulle

59190 HAZEBROUCK

03 28 41 85 69

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/03/2025 12	CA	31/03/2024 12	CA	Euros	%
Ventes marchandises + Production	384 070	100.00	441 900	100.00	57 830	13.09
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	384 070	100.00	441 900	100.00	57 830	13.09
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	384 070	100.00	441 900	100.00	57 830	13.09
- Matières premières, approvisionnements consommés	81 138	21.13	114 472	25.90	33 335	29.12
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	302 932	78.87	327 427	74.10	24 495	7.48
Marge brute globale	302 932	78.87	327 427	74.10	24 495	7.48
- Autres achats + charges externes	86 618	22.55	105 196	23.81	18 578	17.66
Valeur ajoutée	216 314	56.32	222 232	50.29	5 918	2.66
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 114	0.29	2 026	0.46	912	45.02
- Salaires du personnel	136 496	35.54	157 830	35.72	21 334	13.52
- Charges sociales du personnel	27 419	7.14	28 580	6.47	1 160	4.06
- Charges de l'exploitant	5 200	1.35	3 954	0.89	1 246	31.51
Excédent brut d'exploitation	46 084	12.00	29 841	6.75	16 243	54.43
+ Autres produits de gestion courante	6		29	0.01	23	78.53
- Autres charges de gestion courante	0		728	0.16	728	99.96
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	1 333	0.35	37 788	8.55	36 455	96.47
- Dotations aux amortissements	71 613	18.65	73 200	16.56	1 587	2.17
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	24 189	6.30	6 271	1.42	17 919	285.75
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	2 225	0.58	14 554	3.29	12 329	84.71
Résultat courant	26 414	6.88	20 825	4.71	5 590	26.84
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles			1 145	0.26	1 145	100.00
Résultat exceptionnel			1 145	0.26	1 145	100.00
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	26 414	6.88	21 970	4.97	4 445	20.23

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2025 12	% CA	Exercice N-1 31/03/2024 12	% CA	Exercice N-2 31/03/2023 12	% CA
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	384 069.75	100.00	441 899.57	100.00	352 390.57	100.00
70110000 Production vendue 10%	22 087.93	5.75	96 008.26	21.73	83 683.44	23.75
70120000 Production vendue 20%					13.80	0.00
70150000 Production vendue 5,5%	361 981.82	94.25	345 891.31	78.27	268 693.33	76.25
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	384 069.75	100.00	441 899.57	100.00	352 390.57	100.00
REPRISES SUR AMORT. ET PROVISIONS, TRANSF. DE CHARGES	1 333.32	0.35	37 787.95	8.55	22 208.60	6.30
79100000 Transfert de charges	1 333.32	0.35	37 787.95	8.55	22 208.60	6.30
AUTRES PRODUITS	6.16		28.69	0.01	7.52	
75800000 Prdts divers gestion	6.16	0.00	28.69	0.01	7.52	0.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	385 409.23	100.35	479 716.21	108.56	374 606.69	106.30
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROV.	78 853.63	20.53	109 618.30	24.81	135 693.92	38.51
60110000 Achats 10%	224.01	0.06	2 143.25	0.49	1 000.75	0.28
60120000 Achats 20%	1 685.13	0.44	9 625.22	2.18	16 315.74	4.63
60130000 Achats TTC			810.02	0.18	3 000.00	0.85
60150000 Achats 5,5%	76 926.99	20.03	95 548.28	21.62	115 284.27	32.71
60261000 Emballages perdus	17.50	0.00	1 491.53	0.34		
60265000 Emballages consignés					93.16	0.03
VARIATION DE STOCK (MAT. PREMIERES ET AUTRES APPROV.)	2 284.00	0.59	4 854.00	1.10	7 138.00	2.03
60310000 Variation stocks matières prem	2 284.00	0.59	4 854.00	1.10	7 138.00	2.03
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	86 618.15	22.55	105 195.75	23.81	94 361.33	26.78
60610000 Carburant	508.18	0.13	552.42	0.13	517.92	0.15
60611000 Eau, électricité, gaz	14 053.22	3.66	19 088.20	4.32	14 570.53	4.13
60630000 F/ures d'entretien & équipemen	678.63	0.18	1 606.74	0.36	1 262.59	0.36
60631000 Vêtements travail			468.85	0.11	437.40	0.12
60640000 Fournitures de bureau	80.12	0.02	430.86	0.10	114.68	0.03
61200000 Crédit-bail			6 542.64	1.48	545.22	0.15
61300000 Location caisse enregistreuse	3 674.75	0.96	8 903.28	2.01	3 710.22	1.05
61310000 Location Monétique	1 590.94	0.41	466.75	0.11	735.25	0.21
61330000 Loyer murs	36 000.00	9.37	36 000.00	8.15	18 000.00	5.11
61340000 Location Hangar	6 000.00	1.56	6 000.00	1.36	3 500.00	0.99
61520000 Entr. répar. biens immob.	838.00	0.22	153.25	0.03		
61550000 Entr. répar. biens mobil.	1 498.45	0.39	2 202.02	0.50	1 129.24	0.32
61600000 Primes d'assurances	7 811.41	2.03	6 273.66	1.42	3 830.67	1.09
62260000 Honoraires comptables	7 792.14	2.03	8 400.00	1.90	4 900.00	1.39
62270000 Frais actes & contentieux			490.41	0.11	38 115.06	10.82
62310000 Publicité	290.00	0.08	1 117.82	0.25	534.78	0.15
62340000 Cadeaux à la clientèle			119.45	0.03	99.40	0.03
62510000 Voyages et déplacements	649.50	0.17	1 110.26	0.25	9.60	0.00
62600000 Téléphonie	604.20	0.16	878.60	0.20	338.40	0.10
62610000 Frais postaux TTC	23.83	0.01	9.89	0.00	75.80	0.02
62700000 Frais de banque	4 524.78	1.18	3 607.66	0.82	1 433.86	0.41
62810000 Autres services ext			772.99	0.17	500.71	0.14
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 114.00	0.29	2 026.13	0.46	1 134.35	0.32
63120000 Taxe d'Apprentissage			360.89	0.08	517.67	0.15
63330000 Formation prof. continue			531.74	0.12	616.68	0.17
63511000 Cotis Foncière des Entreprises			907.00	0.21		
63512000 Taxes foncières	1 114.00	0.29	226.50	0.05		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2025 12	% CA	Exercice N-1 31/03/2024 12	% CA	Exercice N-2 31/03/2023 12	% CA
SALAIRES ET TRAITEMENTS	136 496.20	35.54	157 830.42	35.72	130 507.16	37.03
64110000 Salaires, appointements	139 152.35	36.23	138 491.52	31.34	122 677.64	34.81
64120000 Congés payés	2 656.15	0.69	1 222.00	0.28	5 971.00	1.69
64140000 Indemnités licenciement			18 246.00	4.13		
64141000 Indemnités frais Prof.			2 314.90	0.52	1 858.52	0.53
CHARGES SOCIALES	32 619.34	8.49	32 533.61	7.36	22 218.38	6.31
64510000 URSSAF	20 131.31	5.24	18 706.25	4.23	13 032.30	3.70
64520000 Mutuelle, prévoyance	3 262.93	0.85	3 309.78	0.75	3 354.87	0.95
64530000 Retraite	4 824.10	1.26	5 637.58	1.28	4 808.21	1.36
64590000 Charges/congés payés	799.00	0.21	36.00	0.01	763.00	0.22
64650000 Mutuelle loi Madelin			1 954.00	0.44		
64690000 Retraite Madelin	5 200.00	1.35	2 000.00	0.45		
64750000 Médecine du travail			890.00	0.20	260.00	0.07
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	71 613.00	18.65	73 200.40	16.56	43 538.70	12.36
68110000 Dotations aux amortissements	71 613.00	18.65	71 403.00	16.16	42 640.00	12.10
68120000 Dot. charges à répartir			1 797.40	0.41	898.70	0.26
AUTRES CHARGES	0.26		728.28	0.16	19.73	0.01
65800000 Charges div. Gestion	0.26	0.00	728.28	0.16	19.73	0.01
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	409 598.58	106.65	485 986.89	109.98	420 335.57	119.28
RESULTAT D'EXPLOITATION	24 189.35	6.30	6 270.68	1.42	45 728.88	12.98
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2 224.96	0.58	14 553.96	3.29	11 157.29	3.17
66110000 Intérêts d'emprunts	2 224.96	0.58	14 417.06	3.26	11 157.29	3.17
66160000 Agios bancaires			136.90	0.03		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	2 224.96	0.58	14 553.96	3.29	11 157.29	3.17
RESULTAT FINANCIER	2 224.96	0.58	14 553.96	3.29	11 157.29	3.17
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	26 414.31	6.88	20 824.64	4.71	56 886.17	16.14
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL					8 333.34	2.36
77500000 Prdts cessions éltis actifs					8 333.34	2.36
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS					8 333.34	2.36
CHARGES EXCEPT. SUR OPERATIONS DE GESTION			1 145.04	0.26		
67100000 Charges exceptionnelles			1 145.04	0.26		
CHARGES EXCEPT. SUR OPERATIONS EN CAPITAL					21 738.00	6.17
67500000 Valeurs compta. Actif cédés					21 738.00	6.17
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			1 145.04	0.26	21 738.00	6.17
RESULTAT EXCEPTIONNEL			1 145.04	0.26	13 404.66	3.80
TOTAL DES PRODUITS	385 409.23	100.35	479 716.21	108.56	382 940.03	108.67

[illegible]