

PASSION BASTILLE

SIREN 809584402 · états financiers déposés au registre national des entreprises · exercice clos le 31/12/2024

Bilan — Actif	31/12/2024		31/12/2023	
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET
Fonds commercial AH	700 000 €	0 €	700 000 €	700 000 €
Installations techniques, matériel et outillage AR	53 393 €	38 028 €	15 365 €	15 171 €
Autres immobilisations corporelles AT	596 668 €	431 425 €	165 244 €	155 935 €
Immobilisations en cours AV	—	—	—	0 €
Prêts BF	2 700 €	0 €	2 700 €	4 540 €
Autres immobilisations financières BH	116 385 €	0 €	116 385 €	116 385 €
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II) BJ	1 469 146 €	469 453 €	999 693 €	992 030 €
STOCKS				
Matières premières, approvisionnements BL	11 307 €	0 €	11 307 €	10 187 €
Clients et comptes rattachés BX	21 033 €	0 €	21 033 €	20 179 €
Autres créances BZ	65 194 €	0 €	65 194 €	56 205 €
Disponibilités CF	73 685 €	0 €	73 685 €	39 697 €
Charges constatées d'avance CH	4 432 €	0 €	4 432 €	3 294 €
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III) CJ	175 651 €	0 €	175 651 €	129 562 €
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF CO	1 644 797 €	469 453 €	1 175 344 €	1 121 592 €

Contrôle : Actif immobilisé + actif circulant = total général.

	31/12/2024	31/12/2023
PASSION BASTILLE · SIREN 809584402 · exercice clos le 31/12/2024		
Bilan — Passif		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel DA	805 200 €	805 200 €
Réserve légale DD	520 €	520 €
Report à nouveau DH	-770 588 €	-571 920 €
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) DI	-370 217 €	-198 668 €
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I) DL	-335 085 €	35 132 €
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit DU	132 €	595 €
Emprunts et dettes financières divers DV	898 535 €	642 774 €
Dettes fournisseurs et comptes rattachés DX	427 134 €	338 244 €
Dettes fiscales et sociales DY	184 629 €	104 847 €
TOTAL DETTES (IV) EC	1 510 429 €	1 086 460 €
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF EE	1 175 344 €	1 121 592 €

Contrôle : Total de l'actif = total du passif.

Compte de résultat	31/12/2024	31/12/2023
PASSION BASTILLE · SIREN 809584402 · exercice clos le 31/12/2024		
Production vendue de biens FD	1 736 436 €	1 747 472 €
CHIFFRE D'AFFAIRES NET FJ	1 736 436 €	1 747 472 €
Subventions d'exploitation FO	0 €	2 000 €
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges FP	19 576 €	19 936 €
Autres produits FQ	0 €	769 €
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION FR	1 756 012 €	1 770 177 €
Achats de matières premières et autres approvisionnements FU	451 710 €	445 743 €
Variation de stock (matières premières et approvisionnements) FV	-1 293 €	80 €
Autres achats et charges externes FW	626 786 €	591 429 €
Impôts, taxes et versements assimilés FX	48 829 €	32 046 €
Salaires et traitements FY	679 664 €	634 967 €
Charges sociales FZ	197 098 €	166 140 €
Dotations aux amortissements sur immobilisations GA	40 176 €	31 792 €
Autres charges GE	41 279 €	45 005 €
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION GF	2 084 250 €	1 947 201 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION GG	-328 238 €	-177 024 €
Produits des autres valeurs mobilières de l'actif immobilisé GK	204 €	264 €
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS GP	204 €	264 €
Intérêts et charges assimilées GR	40 661 €	21 503 €
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES GU	40 661 €	21 503 €
RÉSULTAT FINANCIER GV	-40 457 €	-21 239 €
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS GW	-368 696 €	-198 263 €
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion HE	1 521 €	405 €
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES HH	1 521 €	405 €
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL HI	-1 521 €	-405 €
TOTAL DES PRODUITS HL	1 756 216 €	1 770 441 €
TOTAL DES CHARGES HM	2 126 433 €	1 969 109 €
BÉNÉFICE OU PERTE HN	-370 217 €	-198 668 €

Contrôle : Total des produits – total des charges = résultat net.

Tableau de flux de trésorerie	31/12/2024
PASSION BASTILLE · SIREN 809584402 · exercice clos le 31/12/2024	
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS À L'ACTIVITÉ	
Résultat net comptable	-370 217 €
Dotations aux amortissements et dépréciations	40 176 €
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-330 041 €
Variation du besoin en fonds de roulement	86 916 €
Stocks	-1 120 €
Créances clients	-854 €
Dettes fournisseurs	88 890 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE D'EXPLOITATION (A)	-243 125 €
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT	
Acquisitions d'immobilisations, nettes des cessions	-47 839 €
Incorporelles	0 €
Corporelles	-49 679 €
Financières	1 840 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE D'INVESTISSEMENT (B)	-47 839 €
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT	
Variation des capitaux propres	0 €
Augmentation de capital et primes	0 €
Écarts de réévaluation	0 €
Subventions d'investissement	0 €
Provisions réglementées	0 €
Dividendes distribués	0 €
Autres variations	0 €
Variation des dettes bancaires	-463 €
Variation des autres dettes financières	255 761 €
Variation des dettes sur immobilisations	0 €
Autres éléments d'actif	-10 128 €
Autres éléments de passif	79 781 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE DE FINANCEMENT (C)	324 951 €
VARIATION DE TRÉSORERIE (A + B + C)	33 987 €
Trésorerie à l'ouverture	39 697 €
Trésorerie à la clôture	73 685 €
Variation constatée au bilan	33 988 €

Contrôle : Somme des flux = variation de trésorerie constatée.

Soldes intermédiaires de gestion	31/12/2024	31/12/2023
PASSION BASTILLE · SIREN 809584402 · exercice clos le 31/12/2024		
Chiffre d'affaires net	1 736 436 €	1 747 472 €
Achats consommés	-450 417 €	-445 823 €
Marge brute	1 286 019 €	1 301 649 €
Production stockée et immobilisée	—	—
Subventions d'exploitation	0 €	2 000 €
Autres achats et charges externes	-626 786 €	-591 429 €
VALEUR AJOUTÉE	659 233 €	712 220 €
Impôts, taxes et versements assimilés	-48 829 €	-32 046 €
Charges de personnel	-876 762 €	-801 107 €
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-266 358 €	-120 933 €
Reprises et transferts de charges	19 576 €	19 936 €
Autres produits	0 €	769 €
Dotations aux amortissements et provisions	-40 176 €	-31 792 €
Autres charges	-41 279 €	-45 005 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-328 238 €	-177 024 €
Résultat financier	-40 457 €	-21 239 €
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-368 696 €	-198 263 €
Résultat exceptionnel	-1 521 €	-405 €
Participation des salariés	—	—
Impôts sur les bénéfices	—	—
RÉSULTAT NET	-370 217 €	-198 668 €
Résultat net reconstitué par la cascade	-370 217 €	-198 668 €
Résultat net déclaré dans la liasse	-370 217 €	-198 668 €

Contrôle : Résultat courant + exceptionnel – participation – impôts = résultat net.

Ratios	31/12/2024	31/12/2023
PASSION BASTILLE · SIREN 809584402 · exercice clos le 31/12/2024		
STRUCTURE		
Actif circulant	32 340 €	30 366 €
Actifs à court terme	106 025 €	70 063 €
Actif immobilisé brut	1 469 146 €	1 421 307 €
Actif immobilisé net	999 694 €	992 031 €
Capitaux permanents	563 582 €	678 501 €
Passif circulant	611 763 €	443 091 €
Autonomie financière	-28.5 %	3.1 %
Autonomie financière (capitaux permanents)	-59.5 %	5.2 %
Couverture des emplois stables	0.56	0.68
Vétusté des immobilisations corporelles	27.8 %	28.5 %
RENTABILITÉ		
Taux de marge nette	-21.3 %	-11.4 %
Rentabilité des capitaux propres	110.5 %	-565.5 %
ENDETTEMENT		
Dette bancaire nette	-73 553 €	-39 102 €
Ratio d'endettement	22.0 %	-111.3 %
TRÉSORERIE		
Fonds de roulement net global	-436 112 €	-313 530 €
Besoin en fonds de roulement	-579 423 €	-412 725 €
Trésorerie nette	143 311 €	99 195 €
Liquidité générale	0.05	0.07
Délai de règlement clients (jours)	5 j	5 j
Délai de règlement fournisseurs (jours)	108 j	85 j

Contrôle : Bilan source équilibré (actif = passif) — les ratios en découlent.

Source : liasse fiscale déposée au registre national des entreprises (INPI). Seuls les postes dont la signification est établie par recoupement figurent ici. Les exercices déclarés confidentiels ne sont pas publiés.