



Hélène Faille

EXPERTS COMPTABLES • COMMISSAIRES AUX COMPTES

Franck Gobin

NEW LIVING

3 RUE DES BONDES
80000 AMIENS

COMPTES ANNUELS

du 01/03/2023 au 30/09/2024

CABINET FAILLE-GOBIN & ASSOCIÉS

43 avenue d'Italie | ZAC Vallée des Vignes | 80094 Amiens Cedex 3 | Tél. 03 60 126 125

BUREAUX SECONDAIRES

11 place de la République | 80800 Corbie | Tél. 03 60 126 128
9 ter rue du Haut | 80260 Villers Bocage | Tél. 06 32 16 29 86

Sommaire

Attestation de Présentation	2
Bilan simplifié	4
<i>ACTIF</i>	4
<i>Actif immobilisé</i>	4
<i>Actif circulant</i>	4
<i>PASSIF</i>	4
<i>Capitaux Propres</i>	4
<i>Dettes</i>	4
Compte de résultat simplifié	6
Bilan simplifié détaillé	8
<i>ACTIF</i>	8
<i>Actif immobilisé</i>	8
<i>Actif circulant</i>	8
<i>PASSIF</i>	9
<i>Capitaux Propres</i>	9
<i>Dettes</i>	9
Compte de résultat simplifié détaillé	11
Soldes intermédiaires de gestion	14

NEW LIVING

Attestation de présentation

Attestation de PrésentationATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise NEW LIVING pour l'exercice du 01/03/2023 au 30/09/2024 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 15 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	224 873,00 Euros
Chiffre d'affaires	245 990,24 Euros
Résultat net comptable	-24 234,82 Euros

Fait à AMIENS
Le 14/01/2025

Signature de l'Expert-Comptable
Hélène FAILLE



CABINET FAILLE - GOBIN & Associés

NEW LIVING

Bilan simplifié

Bilan simplifié

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2024 (19 mois)			Exercice précédent 28/02/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Fonds commercial	198 200		198 200		198 200
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles	22 796	9 816	12 980		12 980
Immobilisations financières	4 000		4 000		4 000
ACTIF IMMOBILISE	224 996	9 816	215 180		215 180
Actif circulant					
Matières premières, appro. en cours de production					
Marchandises	2 164		2 164		2 164
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés					
Autres créances	5 927		5 927		5 927
Valeurs mobilières de placement					
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	1 062		1 062		1 062
Caisse	539		539		539
Charges constatées d'avance					
ACTIF CIRCULANT	9 693		9 693		9 693
TOTAL GENERAL ACTIF	234 689	9 816	224 873		224 873

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2024 (19 mois)		Exercice précédent 28/02/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)		10 000		10 000
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice		-24 235		- 24 235
Résultat de l'exercice précédent à affecter				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES		-14 235		- 14 235
Dettes				
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées		177 315		177 315
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés		14 974		14 974
Autres dettes		46 818		46 818
Produits constatés d'avance				
DETTES		239 108		239 108
TOTAL GENERAL PASSIF		224 873		224 873

NEW LIVING

Compte de résultat simplifié

Compte de résultat simplifié

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2024 (19 mois)		Exercice précédent 28/02/2023 (12 mois)		Variation	%
	Exportations	Total	Total			
Ventes de marchandises		245 930		245 930	N/S	
Production vendue biens						
Production vendue services		60		60	N/S	
Chiffres d'affaires Nets		245 990		245 990	N/S	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçue		4 500		4 500	N/S	
Autres Produits		513		513	N/S	
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.		251 004		251 004	N/S	
Achats marchandises (y compris droits de douane)		66 074		66 074	N/S	
Variation de stock (marchandises)		-2 164		-2 164	N/S	
Achats matières premières et autres approvisionnement						
Variation stock matières premières et autres approv.						
Autres achats et charges externes		87 633		87 633	N/S	
Impôts, taxes et versements assimilés		7 256		7 256	N/S	
Rémunérations du personnel		75 415		75 415	N/S	
Charges sociales		9 780		9 780	N/S	
Dotations aux amortissements		9 816		9 816	N/S	
Dotations aux provisions						
Autres charges		7 605		7 605	N/S	
Total des charges d'exploitation		261 414		261 414	N/S	
RESULTAT D'EXPLOITATION		-10 411		-10 411	N/S	
Produits financiers						
Produits exceptionnels						
Charges financières		13 011		13 011	N/S	
Charges exceptionnelles		813		813	N/S	
Résultat avant participation et IS		-24 235		-24 235	N/S	
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
Total des Produits		251 004		251 004	N/S	
Total des charges		275 238		275 238	N/S	
RESULTAT NET		-24 235		-24 235	N/S	
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

NEW LIVING

Bilan simplifié détaillé

Bilan simplifié détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2024 (19 mois)			Exercice précédent 28/02/2023 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Fonds commercial	198 200		198 200		198 200
207000 Fonds commercial	198 200		198 200		198 200
Immobilisations corporelles	22 796	9 816	12 980		12 980
215400 Materiel industriel	17 326		17 326		17 326
218400 Mobilier	5 470		5 470		5 470
281540 Materiel industriel		7 208	-7 208		-7 208
281840 Mobilier		2 608	-2 608		-2 608
Immobilisations financières	4 000		4 000		4 000
275100 Depots	4 000		4 000		4 000
ACTIF IMMOBILISE	224 996	9 816	215 180		215 180
Actif circulant					
Marchandises	2 164		2 164		2 164
371000 Marchandise (ou groupe) a	2 164		2 164		2 164
Autres créances	5 927		5 927		5 927
401000 Fournisseurs divers	2 400		2 400		2 400
445660 TVA déductible 20 %	2 924		2 924		2 924
445661 Tva déductible 10 %	52		52		52
445662 Tva déductible 5.5 %	13		13		13
445860 TVA S/FACT NON PARVENUES	539		539		539
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	1 062		1 062		1 062
512200 Banque Société Générale	1 062		1 062		1 062
Caisse	539		539		539
530000 Caisse	539		539		539
ACTIF CIRCULANT	9 693		9 693		9 693
TOTAL GENERAL ACTIF	234 689	9 816	224 873		224 873

Bilan simplifié détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2024 (19 mois)	Exercice précédent 28/02/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000) 101300 Capital souscrit appelé versé	10 000 10 000		10 000 10 000
Résultat de l'exercice	-24 235		- 24 235
CAPITAUX PROPRES	-14 235		- 14 235
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	177 315		177 315
164100 Prêt CDN 223555161746 - 170k-	143 102		143 102
168110 Prêt Kronembourg - 50k-	33 062		33 062
518100 Interets courus a payer	1 151		1 151
Fournisseurs et comptes rattachés	14 974		14 974
401000 Fournisseurs divers	11 330		11 330
408100 Fournisseurs	3 644		3 644
Autres dettes	46 818		46 818
419600 Cits dett. pour emb. & mat. consig	600		600
421000 Personnel : rémunérations dues	1 754		1 754
428200 Dettes provisio. pour congés payés	3 517		3 517
431000 Sécurité sociale	524		524
437320 Caisse de retraite	656		656
437810 Caisse de prévoyance	425		425
438200 Charges sociales sur congés payés	326		326
442100 Prélèvement à la source	8		8
445510 Tva à décaisser	8 964		8 964
445720 TVA collectée 20 %	12		12
455100 C/C Mr Peret Renaud	14 095		14 095
455200 C/C SARL STREET CAFE	6 782		6 782
467100 Huissier COMEXOM KALIACT	5 182		5 182
467200 ESCO BAR	3 973		3 973
DETTES	239 108		239 108
TOTAL GENERAL PASSIF	224 873		224 873

NEW LIVING

Compte de résultat simplifié détaillé

Compte de résultat simplifié détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2024 (19 mois)		Exercice précédent 28/02/2023 (12 mois)		Variation	%
	Exportations	Total	Total			
Ventes de marchandises		245 930		245 930		N/S
707100 Ventes à 10%		65 037		65 037		N/S
707110 Soft 10%		3 556		3 556		N/S
707120 Mocktail 10%		3 203		3 203		N/S
707130 Planche 10%		983		983		N/S
707200 Ventes à 20%		135 228		135 228		N/S
707210 Gin 20%		4 056		4 056		N/S
707220 Cocktail 20%		7 512		7 512		N/S
707230 Apéritif 20%		844		844		N/S
707240 Alcool 20%		8 167		8 167		N/S
707250 Vin 20%		1 892		1 892		N/S
707260 Bière 20%		13 841		13 841		N/S
707270 Shooter 20%		1 613		1 613		N/S
Production vendue biens						
Production vendue services		60		60		N/S
708000 Produits des activités annexes		60		60		N/S
Chiffres d'affaires Nets		245 990		245 990		N/S

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2024 (19 mois)		Exercice précédent 28/02/2023		Variation	%
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues		4 500		4 500		N/S
740000 SUBVENTION D'EXPLOITATION		4 500		4 500		N/S
Autres Produits		513		513		N/S
758000 Produits divers gestion courante		6		6		N/S
791000 Transferts de charges d'expl.		507		507		N/S
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.		251 004		251 004		N/S
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		66 074		66 074		N/S
607100 Marchandises		66 074		66 074		N/S
Variation de stock (marchandises)		-2 164		-2 164		N/S
603700 Variation stocks de marchandises		-2 164		-2 164		N/S
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approv.						
Autres achats et charges externes		87 633		87 633		N/S
604000 Achats études et prestat. services		3 869		3 869		N/S
606100 Fournitures non stock. eau, énergie		2 892		2 892		N/S
606110 EAU		575		575		N/S
606300 Fournit. entretien & petit equip.		1 361		1 361		N/S
606310 PETIT EQUIPEMENT RESTAURATION		3 710		3 710		N/S
606400 Fournitures administratives		61		61		N/S
613200 Locations immobilières		32 884		32 884		N/S
613500 Locations mobilières		2 581		2 581		N/S
615200 Sur biens immobiliers		192		192		N/S
615500 Sur biens mobiliers		612		612		N/S
616100 Multirisques		3 339		3 339		N/S
616810 Assurance Caisse		83		83		N/S
616820 Assurances emprunts		711		711		N/S
622600 Honoraires		4 004		4 004		N/S
622610 Honoraires Social		2 976		2 976		N/S
622620 Honoraires Juridiques		859		859		N/S
622630 Honoraires Avocats		8 000		8 000		N/S
622700 Frais d'actes et de contentieux		2 086		2 086		N/S
626000 Frais postaux et de télécomm.		811		811		N/S
627120 Frais sur encaissements CB		1 252		1 252		N/S
627200 Commissions & frais sur emprunts		7 900		7 900		N/S
627800 Autres frais & comm. prest. serv.		6 269		6 269		N/S
628100 Concours divers (cotisations,...)		605		605		N/S
Impôts, taxes et versements assimilés		7 256		7 256		N/S
631200 Taxe d'apprentissage		459		459		N/S
633300 Part. employ. a form. prof. cont.		486		486		N/S
635400 Droits d'enregistrement et timbre		6 310		6 310		N/S
Rémunérations du personnel		75 415		75 415		N/S
641100 Salaires appointements		70 451		70 451		N/S

	Exercice clos le 30/09/2024 (19 mois)	Exercice précédent 28/02/2023	Variation	%
641200 Conges payes	3 517		3 517	N/S
641400 Indemnites et avantages divers	1 269		1 269	N/S
641410 indemnites diverses	178		178	N/S
Charges sociales	9 780		9 780	N/S
645100 Cotisations urssaf	6 863		6 863	N/S
645320 Cotisations retraite	1 358		1 358	N/S
645800 Cotisations aux autres org. soc.	326		326	N/S
645810 Cotisations prevoyance	304		304	N/S
645820 Cotisations aux mutuelles	576		576	N/S
646000 Cotis. social. person. exploitant	86		86	N/S
647500 Medecine du travail, pharmacie	267		267	N/S
Dotations aux amortissements	9 816		9 816	N/S
681120 Immobilisations corporelles	9 816		9 816	N/S
Dotations aux provisions				
Autres charges	7 605		7 605	N/S
651600 Droits d'auteur et de reproduct.	7 590		7 590	N/S
658000 Charges diverses gestion courante	14		14	N/S
Total des charges d'exploitation	261 414		261 414	N/S
RESULTAT D'EXPLOITATION	-10 411		- 10 411	N/S
Produits financiers				
Produits exceptionnels				
Charges financières	13 011		13 011	N/S
661160 Des emprunts et dettes assimilees	12 570		12 570	N/S
661810 Des dettes commerciales	442		442	N/S
Charges exceptionnelles	813		813	N/S
671200 Penalites amendes fisc. & penales	699		699	N/S
672000 Charges sur exercices anterieurs	114		114	N/S
Résultat avant participation et IS	-24 235		- 24 235	N/S
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéficiaires				
Total des Produits	251 004		251 004	N/S
Total des charges	275 238		275 238	N/S
RESULTAT NET	-24 235		- 24 235	N/S
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

NEW LIVING

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2024 (19 mois)	Exercice clos le 28/02/2023 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises	245 930		245 930	N/S
- Coût direct d'achat	66 074		66 074	N/S
+/- Variation du stock de marchandises	-2 164		- 2 164	N/S
Marge commerciale (I)	182 020		182 020	N/S
Taux de marge commerciale	74,01 %	%		
+ Production vendue	60		60	N/S
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	60		60	N/S
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe	3 869		3 869	N/S
Marge brute sur production (II)	-3 809		- 3 809	N/S
Taux de marge brute sur production	-6355,03 %	%		
Marge brute globale (I + II)	178 211		178 211	N/S
Taux de marge brute globale	72,45 %	%		
- Services extérieurs et autres charges externes	83 764		83 764	N/S
Valeur ajoutée produite	94 447		94 447	N/S
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	38,39 %	%		
+ Subventions d'exploitation	4 500		4 500	N/S
- Impôts, taxes et versements assimilés	7 256		7 256	N/S
- Salaires et traitements	75 415		75 415	N/S
- Charges sociales	9 780		9 780	N/S
Excédent brut d'exploitation	6 497		6 497	N/S
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	2,64 %	%		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	9 816		9 816	N/S
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	6		6	N/S
- Autres charges de gestion courante	7 605		7 605	N/S
+ Transfert de charges d'exploitation	507		507	N/S
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	-10 411		- 10 411	N/S
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-4,23 %	%		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	13 011		13 011	N/S
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	-23 422		- 23 422	N/S
Résultat courant / chiffre d'affaires	-9,52 %	%		

	Exercice clos le 30/09/2024 (19 mois)	Exercice clos le 28/02/2023 (12 mois)	Variation	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	813		813	N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	-813		- 813	N/S
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net Comptable	-24 235		- 24 235	N/S
Résultat net / chiffre d'affaires	-9,85 %		%	