① BILAN SIMPLIFIÉ

N°2033 A - 2025

Exercice clos le 30/09/2025

Néant ☐

ACTIF		Brut ①		Amort. Provisions ②		Net 30/09/2025 ③	Net 30/09/2024 ④
Immobilisations incorporelles :	- Fonds commercial	010		012			
	- Autres	014	40 000	016	7 914	32 086	36 531
Immobilisations corporelles		028	900 075	030	184 895	715 180	819 021
Immobilisations financières (1)		040	1 000	042		1 000	5 000
(5) TOTAL I		044	**941 075**	048	**192 809**	**748 266**	860 552
Stocks matières premières, appro., en cours de production		050	27 929	052		27 929	22 406
Stocks marchandises		060		062			
Avances et acomptes versés sur commandes		064		066			
Créances clients et comptes rattachés (2)		068	3 732	070		3 732	2 952
Autres créances (3)		072	30 236	074		30 236	84 462
Valeurs mobilières de placement		080		082			
Disponibilités		084	162 361	086		162 361	283 861
Charges constatées d'avance		092	6 061	094		6 061	5 383
TOTAL II		096	**230 319**	098		**230 319**	399 064
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		110	**1 171 394**	112	**192 809**	**978 585**	**1 259 616**

PASSIF				30/09/2025	30/09/2024
Capital social ou individuel			120	5 000	5 000
Écarts de réévaluation			124		
Réserve légale			126	500	
Réserves règlementées			130		
Autres réserves	(dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131	132	13 804	
Report à nouveau			134		
Résultat de l'exercice			136	77 085	14 304
Subventions d'investissement			137		
Provisions règlementées			140		
TOTAL I			142	**96 389**	19 304
Provisions pour risques et charges			154		
TOTAL II			156	574 510	669 415
Emprunts et dettes assimilées (4)			164		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)			166	137 674	153 319
Fournisseurs et comptes rattachés (4)			172	101 768	95 404
Dettes fiscales et sociales	(dont montant de la TVA)	169 453	173	68 153	321 357
Comptes courants d'associés			175	90	816
Autres dettes			174		
Produits constatés d'avance			176	**882 196**	1 240 311
TOTAL III			180	**978 585**	**1 259 616**
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)					

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Renvois :					
(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	474 690
(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immo. acquises	182	
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184	

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 978 585 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 77 085 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2024 au 30/09/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Le premier exercice de la société (01/09/2023-30/09/2024) a eu une durée de l'activité de 13 mois. L'ouverture du restaurant a eu lieu le 20/12/2023.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	13	17
Ouvriers		
TOTAL	14	17

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	10.00000	5 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	500	10.00000	5 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Emprunt N°23930855 - Caution Mme PARADELO 30% de l'encours	172 352
Emprunt N°23930855 - Garantie partielle BPI FRANCE 35% de l'encours	201 079
Emprunt N°23930855 - Garantie partielle BPI REGIONS 35% de l'encours	201 079
TOTAL	574 510

Commentaires : néant

Etat des immobilisations

Cadre A

	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	40 000		
TOTAL	40 000		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	166 303		
Mat. de transport	588 974		
Mat. de bureau et info., mobilier			
Emballages récupérables et divers	144 798		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	900 075		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	5 000		
TOTAL	5 000		
TOTAL GENERAL	945 075		

Cadre B

		Diminutions		Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			40 000	
TOTAL			40 000	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			166 303	
Mat. de transport			588 974	
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers			144 798	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			900 075	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	4 000		1 000	
TOTAL	4 000		1 000	
TOTAL GENERAL	4 000		941 075	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 469	4 444		7 914
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 469	4 444		7 914
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	24 832	31 813		56 645
Installations générales, agencements et aménagements divers	38 720	49 606		88 327
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	17 502	22 422		39 924
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	81 054	103 841		184 895
TOTAL GÉNÉRAL	84 523	108 286		192 809

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	1 000		1 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés	3 732	3 732	
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés	24 206	24 206	
Divers			
Groupe et associés (2)	500	500	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	5 530	5 530	
Charges constatées d'avance	6 061	6 061	
TOTAL	41 029	40 029	1 000

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice 500

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice 4 500

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	575 444	100 754	453 724	20 966
Fournisseurs et comptes rattachés	137 674	137 674		
Personnel et comptes rattachés	51 191	51 191		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 775	14 775		
Impôts sur les bénéfices	17 505	17 505		
Taxe sur la valeur ajoutée	905	905		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	17 393	17 393		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	68 153	68 153		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	90	90		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	883 129	408 439	453 724	20 966

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 94 905

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Informations concernant les entreprises liees

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

POSTE DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou des créances représentées pardes effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total immobilisations			
CRÉANCES			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit, appelé, non versé			
Total créances			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Autres emprunts convertibles			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Autres dettes	9 876		
	68 153		
Total dettes	78 029		

POSTES DU COMPTE DE RESULTAT	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou des créances représentées pardes effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS			
Produit financiers			
Charges financières			
Total			

Résultats des cinq derniers exercices

	30/09/2025	30/09/2024
Situation financière en fin d'exercice		
Capital social	5 000	5 000
Nombre d'actions émises	500	500
Nombre d'obligations convertibles en actions		
Opérations et résultat		
Chiffre d'affaires (H.T.)	2 722 373	2 073 505
Résultat av. impôts, participations, dotations aux amortissements et provisions	205 400	101 351
Impôts sur les bénéfices	20 029	2 524
Participation des salariés		
Résultat ap. impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	185 371	98 827
Résultat ap. impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	77 085	14 304
Résultat distribué		
Résultat par action		
Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortissements et provisions	371	198
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	154	29
Dividende attribué		
Personnel		
Effectif moyen des salariés		
Montant de la masse salariale	510 213	402 053
Montant des sommes versées en avantages sociaux (Sécu. Soc. oeuvres sociales)	78 486	62 707

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2025	Exercice clos le 30/09/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 153.36	20 507.45
Dettes fiscales et sociales	24 911.78	21 871.82
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	43 674.50	30 806.53
Autres dettes		816.00
TOTAL	76 739.64	74 001.80

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/09/2025	Exercice clos le 30/09/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
45580000 ASSOCIES/INTERETS C/C A PAYER	8 153.36	20 507.45
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 153.36	20 507.45
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	24 911.78	21 871.82
Dettes fiscales et sociales	24 911.78	21 871.82
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	43 674.50	30 806.53
42822000 PROV. PRIMES ANNUELLES	20 412.77	16 702.38
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	2 500.00	1 600.00
43822000 CHARG.SOC.PRIMES ANNUELLES	3 151.73	2 615.59
44810100 CVAE A PAYER	386.00	250.56
44810110 CFE A PAYER	924.00	
44810130 TAXE FONCIERE A PAYER	5 410.00	
44810140 TLPE A PAYER	10 780.00	
44861000 CVAE A PAYER	110.00	
44861100 CFE A PAYER		2 308.00
44862000 TAXE FONCIERE A PAYER		2 380.00
44866000 TLPE A PAYER		4 900.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		50.00
Autres dettes		
41980000 RRR ET AUTRES AVOIRS A ETABLIR		816.00
TOTAL	76 739.64	816.00 74 001.80

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 30/09/2025	Exercice clos le 30/09/2024
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 30/09/2025	Exercice clos le 30/09/2024
Charges d'exploitation	6 061	5 383
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	6 061	5 383

OPERA.REST
Société par actions simplifiée (à associée unique)
au capital de 5 000 euros
Siège social : 18 Rue D'Arnouville
78200 MANTES-LA-JOLIE
RNE 978 978 617 RCS VERSAILLES

******

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 25 MARS 2026

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2025

DEUXIÈME DÉCISION – AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à 77 085,13 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	77 085,13 euros
En totalité au compte « Autres Réserves » qui s'élève ainsi à 90 889,27 euros.	77 085,13 euros

Conformément à la loi, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Cette décision est adoptée par l'Associée Unique.

Certifié conforme
La Présidente
La Société PARADELO INVEST
Représentée par sa gérante
Madame Catherine PARADELO-NUNEZ

