RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 09678
Numéro SIREN : 388 242 240
Nom ou dénomination : EXCELLENCE

Ce dépôt a été enregistré le 09/08/2022 sous le numéro de dépôt 106558

20221065582022

DATE DEPOT : 09/08/2022

N° DE DEPOT : 106558

N° GESTION : 1992B09678

N° SIREN : 388242240

DENOMINATION : EXCELLENCE

ADRESSE : 106 avenue Felix Faure 75015 Paris

MILLESIME : 2022

LPS11636499

EXCELLENCE

Société par Actions Simplifiée au capital de 38.113 €
SIEGE SOCIAL : 106, Avenue Félix Faure
75015 – PARIS
388.242.240. – R.C.S. PARIS

Greffe du tribunal de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
22 AOUT 2022
Sous le N° : 106558

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte comptable de l'exercice s'élevant à CINQ MILLE NEUF CENT SOIXANTE QUATORZE EUROS (-5.974 €) de la manière suivante :

Origine :

- Résultat : Perte -5.974 €

Affectation :

- Au poste « Report à nouveau » -5.974 €
  Qui passe ainsi de 103.776 € à 97.802 €.

L'assemblée générale prend acte qu'il n'y a eu aucune distribution de dividendes au cours des trois précédents exercices.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale ordinaire annuelle des associés du 30 juin 2022.

Le Président

EXCELLENCE

Société par Actions Simplifiée au capital de 38.113 €
SIEGE SOCIAL : 106, Avenue Félix Faure
75015 - PARIS
388.242.240. - R.C.S. PARIS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2022

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2022

RAPPORT DU PRESIDENT

Chers Associés,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle en application des statuts et des dispositions du Code de commerce pour vous rendre compte de l'exercice clos le 31 Mars 2022 des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice.

Les convocations prescrites par la loi vous ont été régulièrement adressées et tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur ont été tenus à votre disposition dans les délais impartis.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT (Article L.232-1 du Code de commerce)

Eu égard à l'article L.232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

ACTIVITE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE - RESULTAT

Au titre de l'exercice clos le 31 Mars 2022 :

- Le chiffre d'affaires s'est élevé à 3.349 contre 3.349 € au titre de l'exercice précédent.

- Le total des produits d'exploitation s'est élevé à 41.901 € contre 40.742 € au titre de l'exercice précédent.

JCT

- Le total des traitements et salaires s'est élevé à 16.800€ contre 16.800 € au titre de l'exercice précédent.

- Le total des charges sociales s'est élevé à 5.998 € contre 6.358 € au titre de l'exercice précédent.

- Le total des charges d'exploitation s'est élevé à 46.074 € contre 71.687 € au titre de l'exercice précédent.

- Le résultat d'exploitation s'est élevé à -4.172 € contre -30.944 € au titre de l'exercice précédent.

- Le total des produits financiers s'est élevé à 37 € contre 0 € au titre de l'exercice précédent.

- Le total des charges financières s'est élevé à 775 € contre 713 € au titre de l'exercice précédent.

- Compte tenu d'un résultat financier de -737 €contre -713 € au titre de l'exercice précédent, le résultat courant avant impôts présente un résultat négatif de -4.910 € contre -31.658 € au titre de l'exercice précédent.

- Le total des produits exceptionnels s'est élevé à 1.072 € contre 1.899 € au titre de l'exercice précédent.

- Le total des charges exceptionnelles s'est élevé à 2.135 € contre 374 € au titre de l'exercice précédent.

- Le résultat exceptionnel est de -1.063 € contre 1.524 € au titre de l'exercice précédent.

- Compte tenu de ces éléments, le résultat de l'exercice se solde par une perte comptable de -5.974 € contre -30.133 € au titre de l'exercice précédent, après dotations aux amortissements sur immobilisations de 1.633 € contre 911 € au titre de l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation ont été les suivantes :

JCI

	EXERCICE 2021/2022	
	MONTANT	**% C.A.**
Autres achats et charges externes	21.280 €	635 %
Impôts, taxes et versements	361 €	10,77 %
Salaires et traitements	16.800 €	501,64 %
Charges sociales	5.998 €	179,09 %
Dotations aux amortissements	1.633 €	48,76 %
Autres charges	0 €	0 %
TOTAL	**46.074 €**	1.375,75 %

Est joint en annexe au présent rapport le tableau des résultats financiers prévu à l'article R.225-102 du Code de commerce.

PROGRES REALISES – DIFFICULTES RENCONTREES

Le total des produits d'exploitation est quasiment équivalent à celui de l'exercice précédent alors que les charges d'exploitation ont été réduites de 35%. Le résultat d'exploitation est presque à l'équilibre, contrairement à une perte significative pour l'exercice précédent.
Toutefois, l'activité traduit une fin de cycle et ne pourra pas retrouver la dynamique des années antérieures.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LE DEBUT DE L'EXERCICE EN COURS – EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

L'avenir consiste à poursuivre l'activité et à rechercher d'autres axes de développement. Pour cela, il paraît opportun d'intégrer la société au sein d'une holding familiale à caractère patrimonial, afin notamment de disposer au besoin de moyens humains et financiers nouveaux.
Cette restructuration juridique de filialisation est imminente.

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter la perte comptable de l'exercice s'élevant à CINQ MILLE NEUF CENT SOIXANTE QUATORZE EUROS (-5.974 €) de la manière suivante :

Origine :

- Résultat : Perte -5.974 €

Affectation :

JCT

- Au poste « Report à nouveau » -5.974 €
  Qui passe ainsi de 103.776 € à 97.802 €

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividendes n'a été réalisée au cours des trois précédents exercices.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Mars 2022 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE

Nous vous précisons qu'au cours de l'exercice écoulé, il n'a été conclu aucune convention donnant lieu à application de l'article L. 227-10 du Code de commerce.

AGREMENT D'UN NOUVEL ASSOCIE

Dans le cadre de la restructuration évoquée ci-dessus, nous vous proposons d'agréer en qualité de nouvel associé la société SAINT DENIS MAGENTA 86.

***

*

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément.

LE PRESIDENT

CEDRE FINANCE
EXPERTISE COMPTABLE

Ile de France
11 Avenue de la Grande-Armée
75116 Paris
01 47 95 52 20
info@cf-ec.fr

SAS EXCELLENCE

106 AVENUE FELIX FAURE
75015 PARIS

Etats Financiers au 31/03/2022

Copie certifiée conforme

CEDRE FINANCE
EXPERTISE COMPTABLE

Ile de France
11 Avenue de la Grande-Armée
75116 Paris
01 47 95 52 20
info@cf-ec.fr

MISSION DE PRESENTATION

DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise :

SAS EXCELLENCE

pour l'exercice du 01/04/2021 au 31/03/2022 et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 01/07/2017 , nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

- Total du bilan : 156 117.79 €
- Chiffre d'affaires : 3 349.92 €
- Résultat net Comptable : -5 974.05 €

Fait à PARIS

Le 30/06/2022

Marc Le Breton
Président

Sommaire

Sommaire

Documents de Synthèse	1
Détail du Bilan Actif	2
Bilan Actif détaillé	3
Détail du Bilan Passif	5
Bilan Passif détaillé	6
Détail du compte de résultat	8
Compte de résultat détaillé	9
Soldes Intermédiaires de Gestion	12
Soldes Intermédiaires de Gestion	13
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	14
Annexe	16
Régles et méthodes comptables p1	17
Régles et méthodes comptables p2	18
Etat des immobilisations	19
Etat des amortissements	20
Etat des créances	21
Etat des dettes	22
Charges à payer	23
Composition du capital Social	24
Liasse Fiscale	25

DOCUMENTS DE SYNTHESE

DETAIL DU BILAN ACTIF

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au 31/03/2022	Au 31/03/2021	Montant	%
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 000.00	2 000.00		
20500000 CONCESS. BREVETS LICENCE	2 000.00	2 000.00		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 354.24	3 987.24	-1 633.00	-40.96
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	4 899.00	4 899.00		
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	-2 544.76	-911.76	-1 633.00	-179.06
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés		762.25	-762.25	-100.00
27180000 AUTRES TITRES IMMOBILISES		762.25	-762.25	-100.00
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	**4 354.24**	**6 749.49**	**-2 395.25**	**-35.49**
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				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	334.99	1 131.20	-796.21	-70.38
41100000 CLIENTS	334.99	1 131.20	-796.21	-70.38
Autres	2 627.92	1 313.15	1 314.77	100.15
44566000 TVA SUR BIENS ET SERVICES	84.72	74.95	9.77	13.33
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	2 098.00	804.00	1 294.00	160.95
44586000 TVA SUR FNP	445.20	434.20	11.00	2.53
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au 31/03/2022	Au 31/03/2021	Montant	%
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	148 800.64	153 195.21	-4 394.57	-2.87
51200000 CREDIT MUTUEL	130 939.97	133 332.48	-2 392.51	-1.79
51201000 BANQUE HSBC	17 860.67	19 862.73	-2 002.06	-10.08
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	**151 763.55**	**155 639.56**	**-3 876.01**	**-2.49**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**156 117.79**	**162 389.05**	**-6 271.26**	**-3.86**

DETAIL DU BILAN PASSIF

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au 31/03/2022	Au 31/03/2021	Montant	%
Capitaux propres				
Capital social ou individuel dont versé : 38 112.00	38 112.25	38 112.25		
10100000 CAPITAL	38 112.25	38 112.25		
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale	3 811.23	3 811.23		
10610000 RESERVE LEGALE	3 811.23	3 811.23		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	103 775.76	133 909.67	-30 133.91	-22.50
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	103 775.76	133 909.67	-30 133.91	-22.50
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**-5 974.05**	**-30 133.91**	**24 159.86**	**-80.17**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	**139 725.19**	**145 699.24**	**-5 974.05**	**-4.10**
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	70.00	70.00		
45521000 CPTE COURANT MR.R ILLEL	14.00	14.00		
45522000 CPTE COURANT MME R.ILLEL	14.00	14.00		
45525000 CPTE COURANT MC.ILLEL	14.00	14.00		
45526000 CPTE COURANT S.BERTHIER	14.00	14.00		
45527000 CPTE COURANT.SPL	14.00	14.00		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 116.04	13 070.04	-954.00	-7.30
40100000 FOURNISSEURS	9 444.84	10 464.84	-1 020.00	-9.75
40810000 FRS FACT NON PARV	2 671.20	2 605.20	66.00	2.53
Dettes fiscales et sociales	4 206.56	3 549.77	656.79	18.51
42100000 REMUNERATION PERSONNEL	1 249.49		1 249.49	-
43100000 URSSAF	1 967.28	1 977.96	-10.68	-0.56
43750000 REUNICA	423.36	423.36		

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au 31/03/2022	Au 31/03/2021	Montant	%
43765000 AG2R LA MONDIALE PREV ET RET SUPP		743.09	-743.09	-100.00
44210000 SIE PAS	566.43	405.36	161.07	39.75
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES	**16 392.60**	**16 689.81**	**-297.21**	**-1.78**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF	**156 117.79**	**162 389.05**	**-6 271.26**	**-3.86**

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/03/2022	31/03/2021	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 349.92	3 349.92		
70611000 FRAIS DE GESTION	3 349.92	3 349.92		
Chiffre d'affaires net	**3 349.92**	**3 349.92**		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges				
Autres produits	38 551.60	37 392.82	1 158.78	3.10
75801000 PARTICIP PUB CLIENTS	38 507.39	37 389.11	1 118.28	2.99
75820000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	44.21	3.71	40.50	1 000.00
PRODUITS D'EXPLOITATION	**41 901.52**	**40 742.74**	**1 158.78**	**2.84**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	21 280.61	24 217.65	-2 937.04	-12.13
60600000 PRESTATIONS DE SERVICES		1 125.36	-1 125.36	-100.00
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	557.50	2 070.28	-1 512.78	-73.04
61610000 ASSURANCE	678.20	669.74	8.46	1.19
62260000 HONORAIRES	5 853.32	5 993.75	-140.43	-2.35
62310000 PUBLICITE	3 971.58	3 266.53	705.05	21.58
62350000 FRAIS OE ROUTAGE	1 640.00	1 640.00		
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	5 342.00	4 468.80	873.20	19.53
62610000 TELEPHONE	488.01	486.78	1.23	0.21
62750000 FRAIS DE BANQUE		46.41	-46.41	-100.00
62800000 COTISATIONS	2 750.00	4 450.00	-1 700.00	-38.20
Impôts, taxes et versements assimilés	361.53	546.55	-185.02	-33.82
63100000 TAXE D-APPRENTISSAGE	193.13	164.39	28.74	17.68
63200000 FORMATION CONTINUE	92.40	107.40	-15.00	-14.02
63515000 AUTRES IMPOTS	76.00	77.00	-1.00	-1.30
63540000 DROIT ENREGISTREMENT		197.76	-197.76	-100.00
Salaires et traitements	16 800.00	16 800.00		
64110000 REMUNERATIONS PERSONNEL	16 800.00	16 800.00		
Charges sociales	5 998.98	6 358.16	-359.18	-5.65
64510000 URSSAF CHG EMPLOYEURS	5 054.28	5 058.56	-4.28	-0.10
64550000 REUNICA	1 015.68	1 015.68		
64565000 AG2R PREV ET RET SUPPL	-70.98	283.92	-354.90	-125.00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 633.00	911.76	721.24	79.06
68112000 DOT AMORT IMMO CORPO	1 633.00	911.76	721.24	79.06
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges		22 853.19	-22 853.19	-100.00
65811000 CHARGES DIV.GESTION		2.25	-2.25	-100.00

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/03/2022	31/03/2021	Montant	%
65900000 RETRO RFA		22 850.94	-22 850.94	-100.00
CHARGES D'EXPLOITATION	**46 074.12**	**71 687.31**	**-25 613.19**	**-35.73**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-4 172.60**	**-30 944.57**	**26 771.97**	**-86.52**
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	37.75		37.75	-
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	37.75		37.75	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS	**37.75**		**37.75**	
Charges financières				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées	775.74	713.59	62.15	8.68
66160000 INTERETS BANCAIRES	292.82	301.97	-9.15	-2.98
66800000 FRAIS FINANCIERS	482.92	411.62	71.30	17.23
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES	**775.74**	**713.59**	**62.15**	**8.71**
RÉSULTAT FINANCIER	**-737.99**	**-713.59**	**-24.40**	**3.42**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**-4 910.59**	**-31 658.16**	**26 747.57**	**-84.49**
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 072.12	1 899.00	-826.88	-43.55
77181000 AUTRES PRODUITS EXCEPT. OPE GESTION		1 899.00	-1 899.00	-100.00
77200000 PRODUITS/EXERC ANTERIEURS	1 072.12		1 072.12	-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**1 072.12**	**1 899.00**	**-826.88**	**-43.54**
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 135.58	374.75	1 760.83	469.60
67120000 PENALITES & AMENDES	46.00		46.00	-
67200000 CHARGES SUR EX ANT	2 089.58	374.75	1 714.83	457.33
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**2 135.58**	**374.75**	**1 760.83**	**469.87**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-1 063.46**	**1 524.25**	**-2 587.71**	**-169.77**
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/03/2022	31/03/2021	Montant	%
TOTAL DES PRODUITS	43 011.39	42 641.74	369.65	0.87
TOTAL DES CHARGES	48 985.44	72 775.65	-23 790.21	-32.69
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-5 974.05	-30 133.91	24 159.86	-80.17

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion		Au 31/03/2022		Au 31/03/2021	
* Ventes de marchandises					
- Coût direct d'achat					
+/- Variation du stock de marchandises					
Marge commerciale	I				
+ Production :	- Vendue	3 349.92	100.00	3 349.92	100.00
	- Stockée				
	- Immobilisée				
Production de l'exercice		**3 349.92**	**100.00**	**3 349.92**	**100.00**
- Matières premières et approvisionnements consommés					
- Sous-traitance directe					
Marge brute sur production	II	**3 349.92**	**100.00**	**3 349.92**	**100.00**
Marge brute globale	(I + II)	**3 349.92**	**100.00**	**3 349.92**	**100.00**
- Services extérieurs et autres charges externes		21 280.61	635.26	24 217.65	722.93
Valeur ajoutée produite		**-17 930.69**	**-535.26**	**-20 867.73**	**-622.93**
+ Subventions d'exploitation					
- Impôts, taxes et versements assimilés		361.53	10.79	546.55	16.32
- Salaires et traitements		16 800.00	501.50	16 800.00	501.50
- Charges sociales		5 998.98	179.08	6 358.16	189.80
Excédent brut d'exploitation		**-41 091.20**	**-1 226.63**	**-44 572.44**	**-1 330.55**
+ Reprises sur amortissements et provisions					
- Dotations aux amortissements sur immobilisations		1 633.00	48.75	911.76	27.22
- Dotations aux provisions :	- Sur immobilisations				
	- Sur actif circulant				
	- Pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante		38 551.60	1 150.82	37 392.82	1 116.23
- Autres charges de gestion courante				22 853.19	682.20
+ Transferts de charges d'exploitation					
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)		**-4 172.60**	**-124.56**	**-30 944.57**	**-923.74**
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)					
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)					
+ Produits financiers de participation					
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances					
+ Autres intérêts et produits assimilés		37.75	1.13		
+ 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		775.74	23.16	713.59	21.30
- Différences négatives de change					
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements					
Résultat courant avant impôts		**-4 910.59**	**-146.59**	**-31 658.16**	**-945.04**
+ Produits exceptionnels sur opérations :	- De gestion	1 072.12	32.00	1 899.00	56.69
	- En capital				
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels					
- Charges exceptionnelles sur opérations :	- De gestion	2 135.58	63.75	374.75	11.19
	- En capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
Résultat exceptionnel		**-1 063.46**	**-31.75**	**1 524.25**	**45.50**
- Participation des salariés aux résultats					
- Impôts sur les bénéfices					
Résultat net comptable		**-5 974.05**	**-178.33**	**-30 133.91**	**-899.54**

Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/04/2021 Au 31/03/2022	Du 01/04/2020 Au 31/03/2021	Variation Montant	Variation %
* Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale I				
+ Production vendue	3 349.92	3 349.92		
+ 70611000 FRAIS DE GESTION	3 349.92	3 349.92		
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	**3 349.92**	**3 349.92**		
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production II	**3 349.92**	**3 349.92**		
Marge brute globale (I + II)	**3 349.92**	**3 349.92**		
- Services extérieurs et autres charges externes	21 280.61	24 217.65	-2 937.04	-12.13
- 60600000 PRESTATIONS DE SERVICES		1 125.36	-1 125.36	-100.00
- 60640000 FOURNITURES DE BUREAU	557.50	2 070.28	-1 512.78	-73.04
- 61610000 ASSURANCE	678.20	669.74	8.46	1.19
- 62260000 HONORAIRES	5 853.32	5 993.75	-140.43	-2.35
- 62310000 PUBLICITE	3 971.58	3 266.53	705.05	21.58
- 62350000 FRAIS DE ROUTAGE	1 640.00	1 640.00		
- 62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	5 342.00	4 468.80	873.20	19.53
- 62610000 TELEPHONE	488.01	486.78	1.23	0.21
- 62750000 FRAIS DE BANQUE		46.41	-46.41	-100.00
- 62800000 COTISATIONS	2 750.00	4 450.00	-1 700.00	-38.20
Valeur ajoutée produite	**-17 930.69**	**-20 867.73**	**2 937.04**	**-14.07**
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	361.53	546.55	-185.02	-33.82
- 63100000 TAXE D-APPRENTISSAGE	193.13	164.39	28.74	17.68
- 63200000 FORMATION CONTINUE	92.40	107.40	-15.00	-14.02
- 63515000 AUTRES IMPOTS	76.00	77.00	-1.00	-1.30
- 63540000 DROIT ENREGISTREMENT		197.76	-197.76	-100.00
- Salaires et traitements	16 800.00	16 800.00		
- 64110000 REMUNERATIONS PERSONNEL	16 800.00	16 800.00		
- Charges sociales	5 998.98	6 358.16	-359.18	-5.65
- 64510000 URSSAF CHG EMPLOYEURS	5 054.28	5 058.56	-4.28	-0.10
- 64550000 REUNICA	1 015.68	1 015.68		
- 64565000 AG2R PREV ET RET SUPPL	-70.98	283.92	-354.90	-125.00
Excédent brut d'exploitation	**-41 091.20**	**-44 572.44**	**3 481.24**	**-7.81**
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 633.00	911.76	721.24	79.06
- 68112000 DOT AMORT IMMO CORPO	1 633.00	911.76	721.24	79.06
- Dotations aux provisions sur immobilisations				

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/04/2021 Au 31/03/2022	Du 01/04/2020 Au 31/03/2021	Variation Montant	Variation %
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	38 551.60	37 392.82	1 158.78	3.10
+ 75801000 PARTICIP PUB CLIENTS	38 507.39	37 389.11	1 118.28	2.99
+ 75820000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	44.21	3.71	40.50	1 000.00
- Autres charges de gestion courante		22 853.19	-22 853.19	-100.00
- 65811000 CHARGES DIV.GESTION		2.25	-2.25	-100.00
- 65900000 RETRO RFA		22 850.94	-22 850.94	-100.00
+ Transferts de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	**-4 172.60**	**-30 944.57**	**26 771.97**	**-86.52**
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers et participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	37.75		37.75	-
+ 76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	37.75		37.75	-
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	775.74	713.59	62.15	8.68
- 66160000 INTERETS BANCAIRES	292.82	301.97	-9.15	-2.98
- 66800000 FRAIS FINANCIERS	482.92	411.62	71.30	17.23
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Résultat courant avant impôts	**-4 910.59**	**-31 658.16**	**26 747.57**	**-84.49**
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 072.12	1 899.00	-826.88	-43.55
+ 77181000 AUTRES PRODUITS EXCEPT. OPE GESTION		1 899.00	-1 899.00	-100.00
+ 77200000 PRODUITS/EXERC ANTERIEURS	1 072.12		1 072.12	-
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 135.58	374.75	1 760.83	469.60
- 67120000 PENALITES & AMENDES	46.00		46.00	-
- 67200000 CHARGES SUR EX ANT	2 089.58	374.75	1 714.83	457.33
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	**-1 063.46**	**1 524.25**	**-2 587.71**	**-169.77**
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net comptable	**-5 974.05**	**-30 133.91**	**24 159.86**	**-80.17**

ANNEXE AU COMPTE DE RESULTAT ET AU BILAN

Règles et Méthodes comptables

(Décret n°83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2022 dont le total est de 156 117,79 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat déficitaire de -5 974.05 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2021 au 31/03/2022.

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.

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 Décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations sont inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Dans le cadre de l'application, à compter du premier janvier 2005, des nouvelles règles comptables édictées par le Comité de la règlementation comptable par les règlements 2002-10; 2003-07, 2004-6, 2005-9 et de la position de l'Administration Fiscale concernant ces textes, les règles suivantes ont été appliquées :

Les immobilisations décomposables l'ont été, faisant apparaître pour chacune la structure et les autres composants.

La structure a été amortie sur sa durée d'utilisation. Les autres composants, en dehors des terrains, ont été amortis aussi en fonction de leur durée d'utilisation.

En ce qui concerne les immobilisations non décomposables, celles-ci ont été amorties sur leur durée d'usage. Les valeurs d'amortissement n'ont pas été diminuées de la valeur résiduelle, car les montants ne sont pas significatifs ni fiables.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est consituée, du montant de la différence.

ANNEXE AU COMPTE DE RESULTAT ET AU BILAN

Règles et Méthodes comptables
(Décret n°83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

Stocks

Les marchandises sont évaluées au coût d'acquisition ou de production estimé à la date la plus proche de l'acquisition ou de la production desdites marchandises.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation, déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaleur, à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises, figurent au bilan pour leur contrevaleur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours, est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Etat des immobilisations

Immobilisations		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		2 000.00		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**2 000.00**		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :	- Sur sol propre			
	- Sur sol d'autrui			
Installations :	- Générales, agencements et aménagements constructions			
	- Techniques, matériel et outillage			
	- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :	- De transport	4 899.00		
	- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**4 899.00**		
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	- Participations			
	- Titres immobilisés	762.25		
Prêts et autres immobilisations financières				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		**762.25**		
TOTAL GÉNÉRAL		**7 661.25**		

Immobilisations		Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
		Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles				2 000.00	
TOTAL				**2 000.00**	
Terrains					
Constructions :	- Sur sol propre				
	- Sur sol d'autrui				
Installations :	- Gales, agencts et aménagt. const.				
	- Techniques, matériel et outillage				
	- Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel :	- De transport			4 899.00	
	- De bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				**4 899.00**	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres :	- Participations				
	- Titres immobilisés		762.25		
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL			**762.25**		
TOTAL GÉNÉRAL			**762.25**	**6 899.00**	

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				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
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				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport	911.76	1 633.00		2 544.76
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	911.76	1 633.00		2 544.76
TOTAL GÉNÉRAL	911.76	1 633.00		2 544.76

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

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	334.99	334.99	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	2 627.92	2 627.92	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	**2 962.91**	**2 962.91**	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	12 116.04	12 116.04		
Personnel et comptes rattachés	1 249.49	1 249.49		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 390.64	2 390.64		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	566.43	566.43		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	70.00	70.00		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**16 392.60**	**16 392.60**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	70.00

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/03/2022	Exercice clos le 31/03/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 671.20	2 605.20
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**2 671.20**	**2 605.20**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/03/2022	Exercice clos le 31/03/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 671.20	2 605.20
40810000 FRS FACT NON PARV	2 671.20	2 605.20
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**2 671.20**	**2 605.20**

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	2 500.00	15.24480	38 112.00
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)	2 500.00	15.24480	38 112.00

LIASSE FISCALE