

RCS : CASTRES Code greffe : 8102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00335 Numéro SIREN : 803 860 998 Nom ou dénomination : A.J.SO
--

Ce dépôt a été enregistré le 07/07/2022 sous le numéro de dépôt 2467

SASU A.J. SO

ALLEE ROULIE

81500 LAVAU

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

Activité principale de l'entreprise : RESTAURANT + PRISE DE PARTICIPATION

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion
- Les autres états

Fait à L UNION

Le 05/08/2021

MARIE-LINE GIL-ROMERA

Responsable de portefeuille

VINCENT JACQUIN

Expert comptable

ACTIFSUD

35 B ROUTE DE BESSIERES

31240 L UNION

05 62 89 24 00

SASU A.J. SO
ALLEE ROULIE
81500 LAVAUUR

COMPTES ANNUELS au 30/06/2021

	Pages
COMPTES ANNUELS	
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Détail des comptes bilan actif passif	3 et 4
- Compte de résultat	5 et 6
- Détail Compte de résultat	7 et 8
- Annexe	9 à 13
DOSSIER FISCAL	
- Liasse 2065	14 et 15
- Liasses 2050 à 2059-F	16 à 33
- Annexes fiscales	34 et 35
DOSSIER DE GESTION	
- Analyse de votre entreprise	36
- Soldes intermédiaires de gestion	37
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	38 et 39
- Ratios	40
- Bilan, Indicateurs financiers	41
- Equilibre financier	42
AUTRES ETATS	
- Etat des Immobilisations	43

ACTIFSUD
35 B ROUTE DE BESSIERES

31240 L UNION
05 62 89 24 00

SASU A.J. SO

ALLEE ROULIE

81500 LAVAUUR

COMPTES ANNUELS

ACTIFSUD

35 B ROUTE DE BESSIERES

31240 L UNION

05 62 89 24 00

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2021 12		Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles					
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés	315		315	15	300 NS
	Prêts					
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières					
	Total II	315		315	15	300 NS
	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				1 100	1 100 100.00
	Créances (3)					
Comptes de Régularisation	Clients et comptes rattachés	6 316		6 316	499	5 817 NS
	Autres créances					
	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	778		778	50 183	49 405 98.45
	Charges constatées d'avance (3)					
	Total III	7 093		7 093	51 782	44 688 86.30
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		7 408		7 408	51 797	44 388 85.70

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2021 12		Exercice N-1 30/06/2020 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 5 000)		5 000		5 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau		11 259		34 115	22 855	67.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		6 520		22 855	29 375	128.53
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I		12 779		6 259	6 520	104.16
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses		17 908		51 372	33 464	65.14
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 880		3 384	1 504	44.45
	Dettes fiscales et sociales		400		3 300	2 900	87.88
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV		20 188		58 056	37 868	65.23
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		7 408		51 797	44 388	85.70

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

20 188 58 056

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/06/2021	12	30/06/2020	12	Euros	%
AUTRES TITRES IMMOBILISES		315		15		300 NS	
27100000 AUTRES TITRES IMMOBILISES		15		15			
27180000 TITRES PARTICIPAT° MAGICSO(30%		300				300	
Total II		315		15		300 NS	
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES				1 100		1 100 100.00	
40910000 FOURNISSEURS - AVANCES ET ACPT				1 100		1 100 100.00	
AUTRES CREANCES		6 316		499		5 817 NS	
44566100 TVA DEDUCTIBLE				63		63 100.00	
44567000 CREDIT DE TVA		222				222	
44586000 TVA S/FACT.NON PARVENUES		314		436		122 27.96	
45520000 C.C. MAGICSO (30%)		5 780				5 780	
DISPONIBILITES		778		50 183		49 405 98.45	
51200000 CREDIT MUTUEL		778		50 183		49 405 98.45	
Total III		7 093		51 782		44 688 86.30	
TOTAL GENERAL		7 408		51 797		44 388 85.70	

DETAIL BILAN PASSIF

[illegible]

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2021 12			Exercice N-1 30/06/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises				46 013		46 013	100.00
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET				46 013		46 013	100.00
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				268		268	100.00
Autres produits			342	289		53	18.32
Total des Produits d'exploitation (I)			342	46 570		46 228	99.26
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises				8 709		8 709	100.00
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				1 488		1 488	100.00
Autres achats et charges externes *			1 895	19 176		17 281	90.12
Impôts, taxes et versements assimilés				4 104		4 104	100.00
Salaires et traitements				4 353		4 353	100.00
Charges sociales				1 523		1 523	100.00
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				1 100		1 100	100.00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			309	1 386		1 078	77.74
Total des Charges d'exploitation (II)			2 203	41 838		39 635	94.73
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 861	4 732		6 593	139.32
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			7 693			7 693	

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2021	12	30/06/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)			992		992	100.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI			992		992	100.00
2. Résultat financier (V-VI)			992		992	100.00
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		9 554	3 740		13 294	355.42
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 034	102 458		99 424	97.04
Produits exceptionnels sur opérations en capital			350		350	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		3 034	102 808		99 774	97.05
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			440		440	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			83 253		83 253	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			83 693		83 693	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		3 034	19 115		16 081	84.13
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		3 376	149 378		146 001	97.74
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		9 896	126 522		116 626	92.18
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		6 520	22 855		29 375	128.53

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Attestation de présentation des comptes

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2021	12	30/06/2020	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES			46 013		46 013	100.00
70700020 RECETTES RESTAURANT 20%			903		903	100.00
70711000 RECETTES RESTAURANT 10 %			45 110		45 110	100.00
Chiffre d'affaires NET			46 013		46 013	100.00
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES			268		268	100.00
79120000 AVANTAGES EN NATURE			268		268	100.00
AUTRES PRODUITS	342		289		53	18.32
75800000 PROD.DIVERS GESTION COUR.	342		289		53	18.32
Total des Produits d'exploitation	342		46 570		46 228	99.26
ACHATS DE MARCHANDISES			8 709		8 709	100.00
60710500 ACHATS TVA 5.5			7 493		7 493	100.00
60712000 ACHATS TVA 20 %			1 216		1 216	100.00
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)			1 488		1 488	100.00
60310000 VARIAT.STOCKS MAT.PREM.			1 488		1 488	100.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 895		19 176		17 281	90.12
60611000 ELECTRICITE	259		1 126		1 384	122.99
60612000 EAU			404		404	100.00
60630000 FTURE.ENTRET.&PETIT EQUIP			229		229	100.00
60640000 FOURNIT. ADMINISTRATIVES	48		93		45	48.76
61320000 LOYER RESTAURANT	603		5 841		5 238	89.68
61600000 PRIMES D'ASSURANCES			795		795	100.00
61690000 ASSURANCE / EMPRUNTS			13		13	100.00
62260000 HONORAIRES AVOCATS			6 489		6 489	100.00
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	400		2 484		2 084	83.90
62263000 HONORAIRES SOCIAL			297		297	100.00
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	670		166		504	303.67
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS			265		265	100.00
62601000 TELECOMS FIXE/INTERNET			210		210	100.00
62610000 FRAIS POSTAUX			76		76	100.00
62750000 SERVICES BANCAIRES	433		377		56	14.80
62780000 COMMISSIONS / TR			46		46	100.00
62781000 COMMISSIONS CB			119		119	100.00
62821000 ABONNEMENT TPE			174		174	100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			4 104		4 104	100.00
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE			25		25	100.00
63330000 FORMATION CONTINUE			46		46	100.00
63511000 CONTRIBUTION ECO.TERRITORIALE			1 183		1 183	100.00
63580000 AUTRES DROITS			2 900		2 900	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS			4 353		4 353	100.00
64100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS			4 375		4 375	100.00
64120000 CONGES PAYES			21		21	100.00
CHARGES SOCIALES			1 523		1 523	100.00
64510000 COT. PATRONALES URSSAF			1 183		1 183	100.00
64512000 COT. PATRONALES CONGES PAYES			9		9	100.00
64530000 COT. PATRONALES RETRAITE			237		237	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2021 12	30/06/2020 12	Euros	%
64531000 CHARG.SOC.PATRON.MUTUELLE		112	112	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		1 100	1 100	100.00
68111000 DOT. AMORT. IMMOB. INCORPORELL		720	720	100.00
68112000 DOTAT ^o AMORT/IMMOS CORPOR.		380	380	100.00
AUTRES CHARGES	309	1 386	1 078	77.74
65800000 CH.DIVERSES GESTION COUR.	309	1 386	1 078	77.74
Total des Charges d'exploitation	2 203	41 838	39 635	94.73
Résultat d'exploitation	1 861	4 732	6 593	139.32
PERTE SUPPORTEE OU BENEFICE TRANSFERE	7 693		7 693	
65550000 QUOTE-PART DES PERTES MAGICSO	7 693		7 693	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		992	992	100.00
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS		992	992	100.00
Total des Charges financières		992	992	100.00
Résultat financier		992	992	100.00
Résultat courant avant impôts	9 554	3 740	13 294	355.42
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	3 034	102 458	99 424	97.04
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		100 000	100 000	100.00
77200000 PRODUITS DIV./EX ANTERIEURS	3 034	2 458	576	23.45
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		350	350	100.00
77560000 PCEA IMMOB. FINANCIERES		350	350	100.00
Total des Produits exceptionnels	3 034	102 808	99 774	97.05
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		440	440	100.00
67200000 CHARGES EXCEPTIONNELLES /EX. A		440	440	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		83 253	83 253	100.00
67510000 VNC IMMOB. INCORPORELLES		80 000	80 000	100.00
67520000 VNC IMMOB. CORPORELLES		2 903	2 903	100.00
67560000 VNC IMMOB. FINANCIERES		350	350	100.00
Total des Charges exceptionnelles		83 693	83 693	100.00
Résultat exceptionnel	3 034	19 115	16 081	84.13
Total des produits	3 376	149 378	146 001	97.74
Total des charges	9 896	126 522	116 626	92.18
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	6 520	22 855	29 375	128.53

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 408.47 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0 Euros et dégageant un déficit de 6 519.76- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes : Néant

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres titres immobilisés	15		300
TOTAL	15		300
TOTAL GENERAL	15		300

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres titres immobilisés			315	315
TOTAL			315	315
TOTAL GENERAL			315	315

Etat des amortissements

Néant

A.J.SO
Société par actions simplifiée
Au capital de 5.000 euros
Siège social : AL ROULIE
81500 LAVAU
803 860 998 R.C.S. CASTRES

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 23 OCTOBRE 2021

L'an deux mille vingt et un et le vingt-trois octobre, à dix-huit heures,

Madame **Sophie CIRANNA**, propriétaire des 100 actions composant le capital de la société **A.J.SO** et agissant en qualité d'associée unique de ladite société.

Etant précisé que Madame **Sophie CIRANNA** est également Présidente de la société.

A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2021,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L.227-10 du code de commerce,
- Pouvoir pour les formalités.

PREMIERE DECISION

L'associée unique, sur la base du rapport de gestion de la Présidente, approuve les comptes annuels à savoir le bilan, compte de résultat et annexe, arrêtés le 30 juin 2021, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

DEUXIEME DECISION

L'associée unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître une perte de 6520 euros, décide de l'affecter en diminution du compte « report à nouveau ».

En outre, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

SC

TROISIEME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article L.227-10 du Code de commerce, l'associée unique prend acte des conventions suivantes, intervenues ou poursuivies pendant l'exercice écoulé, avec la Présidente, **Madame Sophie CIRANNA** :

- elle n'a perçu, au titre de ses fonctions de Présidente, aucune rémunération.
- elle n'a perçu, au titre de remboursement des frais de déplacement et de représentation, aucun montant.
- elle détient un compte courant non rémunéré dont le montant à la clôture de l'exercice s'élevait à 10215 euros.

QUATRIEME DECISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour effectuer tous dépôts au greffe du Tribunal de commerce, et plus généralement, remplir toutes formalités de droit

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, signé par l'associée unique et Présidente.

Mme Sophie CIRANNA
Présidente-Associée unique

