

RCS : AUXERRE Code greffe : 8901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00167 Numéro SIREN : 829 656 289 Nom ou dénomination : A.P. ACTION

Ce dépôt a été enregistré le 13/09/2022 sous le numéro de dépôt 2518

GREFFE 33.01
RCS AUXERRE
N° gestion

AB167

13 SEP. 2022 2518

A.P. ACTION
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 68 Route d' Auxerre
89380 APPOIGNY
829 656 289 RCS AUXERRE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2022

SOUMISE ET ADOPTÉE

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 70 528 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice	70 528 euros
------------------------	--------------

Affectation

Aux autres réserves	70 528 euros
---------------------	--------------

Rappel des dividendes distribués

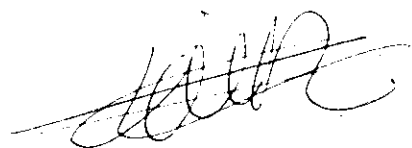
L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices, ni aucun revenu au sens du 1^{er} alinéa de l'article 243 bis du Code général des impôts.

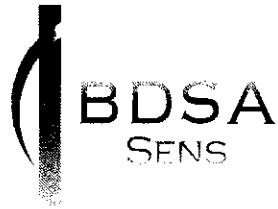
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Monsieur Raphael INACIO





Copie Gt fier
Confiance

SAS AP ACTION
68 ROUTE D'AUXERRE

89380 APPOIGNY

COM VOITURES

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2021 au 31/03/2022

V. VELLUT - T. MIGNON - A. LUGNIER GRIZOT - D. GRIZOT - G. FOURNET - F. COLLINET - A. HOOGHE - J. CHERRONNET - J. BARBAROT

www.bdsassocies.fr

Siège social

SAINT-JULIEN-LES-VILLAS
34 rue de la Coopérative
13800 Saint-Julien-les-Villas
03 25 43 55 66
secretariat@bdsassocies.fr

Autres agences

BAR-SUR-SEINE
17 avenue Bernard Pleds
10110 Bar-sur-Seine
03 25 29 95 44
secretariat.bs@bdsassocies.fr

SENS
8 bis boulevard du Centenaire
89100 Sens
03 86 83 14 00
secretariat.sens@bdsassocies.fr

AUXERRE
37 rue Géro
89000 Auxerre
03 86 48 02 30
secretariat.auxerre@bdsassocies.fr

PARIS
52 rue La Fayette
75009 Paris
01 42 72 89 27
secretariat.paris@bdsassocies.fr

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/03/2022			31/03/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	2 648	2 648		449
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	26 487	15 114	11 374	15 666
	Installations techniques.mat. et outillage indus.	6 708	5 212	1 496	3 038
	Autres immobilisations corporelles	46 136	29 893	16 242	21 314
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 000		2 000	2 000
	TOTAL (II)	83 979	52 867	31 112	42 467
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	14 194		14 194	32 723
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	984 333	150 712	833 622	1 061 524
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	106 760	1 389	105 371	136 042
	Autres créances	81 505		81 505	141 254
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	233 036		233 036	99 402
	Charges constatées d'avance	1 360		1 360	1 352
	TOTAL (III)	1 421 189	152 100	1 269 089	1 472 297
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 505 168	204 968	1 300 200	1 514 764
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				2 000	2 000
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		31/03/2022	31/03/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	229 591	160 152
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	70 528	69 440
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		311 119	240 591
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
DETTES (1)	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	756 635	812 444
	Emprunts et dettes financières divers (3)	15 969	242 194
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 400	69 574
	Dettes fiscales et sociales	9 056	21 537
	DETTES DIVERSES		
Produits constatés d'avance (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	142 021	128 423
Total des dettes		989 081	1 274 172
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 300 200	1 514 764
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		70 527.72	69 439.67
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		399 979	306 080
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Etats financiers au 31/03/2022

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 300 200 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 417 150 euros** et un total **charges** de **4 346 622 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **70 528 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2021** et finit le **31/03/2022**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

COVID-19

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Cette trame d'annexe est proposée par votre éditeur selon la publication de l'ANC : Recommandations et observations relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement Covid-19 dans les comptes et situations établis à compter du 1er janvier 2020.

Annexe des comptes clos sur l'année 31 03 2022

Impact du covid-19 dans les comptes clos au **31/03/2022**.

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entité.

Compte de résultat (B4)

Impacts de l'événement sur les charges et les autres produits.

- Mise en place de mesures de soutien suivantes :
- Fonds de solidarité

Frais d'établissement

Etat exprimé en euros

31/03/2022

Valeur nette

Taux amortissement

Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
TOTAL		

Frais de recherche

Etat exprimé en euros

31/03/2022

Montant

Recherche
fondamentaleRecherche
appliquée

Développement

Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers				
TOTAL				
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				
Dont inscrit au compte 203 du bilan				

Fonds commercial

Etat exprimé en euros

31/03/2022

Observations

Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	2 648					2 648
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 648					2 648
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	26 487					26 487
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 708					6 708
	Instal., agencement, aménagement divers	37 351					37 351
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	6 552		2 233			8 785
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	77 098		2 233			79 331	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 000					2 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 000					2 000
TOTAL		81 746		2 233			83 979

Amortissements

Etat exprimé en euros

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2022
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 199	449		2 648
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 199	449		2 648
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	10 822	4 292		15 114
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 670	1 542		5 212
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	16 728	6 578		23 307
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	5 860	727		6 587
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	37 080	13 139		50 219
TOTAL		39 279	13 588		52 867

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/03/2022
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations  - incorporelles - corporelles - des titres mis en équivalence - titres de participation - autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	147 390	150 712	147 390	150 712
	Sur comptes clients		1 389		1 389
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	147 390	152 100	147 390	152 100
TOTAL GENERAL		147 390	152 100	147 390	152 100
Dont dotations et reprises  - d'exploitation - financières - exceptionnelles			152 100	147 390	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	984 333	1 208 914		224 581
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	984 333	1 208 914		224 581
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux	14 194	32 723		18 529
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III	14 194	32 723		18 529
Production stockée (Total II + Total III)				18 529

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

	31/03/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations		
	Prêts		
	Autres immobilisations financières	2 000	2 000
	Clients douteux ou litigieux	1 736	1 736
	Autres créances clients	105 024	105 024
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices		
	Taxes sur la valeur ajoutée	33 934	33 934
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers		
	Groupe et associés		
	Débiteurs divers	47 572	47 572
	Charges constatées d'avances	1 360	1 360
	TOTAL DES CREANCES	191 625	191 625
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/03/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	756 635	167 533	589 102
	Emprunts et dettes financières divers	2 400	2 400	
	Fournisseurs et comptes rattachés	65 400	65 400	
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 760	4 760	
	Impôts sur les bénéfices	3 107	3 107	
	Taxes sur la valeur ajoutée	26	26	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 162	1 162	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés	13 569	13 569	
	Autres dettes	142 021	142 021	
	Dettes représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	989 081	399 979	589 102
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/03/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/03/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 360	1 360
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 360

--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2022

Total des Produits à recevoir		2 754
Autres créances clients		2 754
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	2 754	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2022

Total des Charges à payer		30 521
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		58
<i>Intérêts C.N.E.</i>	58	
Emprunts et dettes financières divers		1 399
<i>INT COURUS COMPTES TRESORERIE</i>	1 399	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		27 902
<i>FOURNISSEURS FACT.N.PARVENUES</i>	27 902	
Dettes fiscales et sociales		1 162
<i>ETAT, CHARGES A PAYER</i>	1 059	
<i>ORGANISME FPC A PAYER</i>	104	

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/03/2022

Total des produits exceptionnels		299
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>AUTRES PRODUITS EXCEPT.GESTION</i>	299	299
Total des charges exceptionnelles		442
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>*AMENDES NON DEDUCTIBLES</i> <i>CHARGES D'EXPLOIT.ANTERIEURES</i>	25 417	442
Résultat exceptionnel		(143)

Capital social

Etat exprimé en euros

31/03/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	10 000,00	1.0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice		0.0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0.0000	
	Du capital social fin d'exercice	10 000,00	1.0000	10 000,00

Effectif moyen

31/03/2022

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	1	
	Professions intermédiaires		
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL	1	

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/03/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/03/2022
Capital social	10 000				10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 000				1 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	160 152	69 440			229 591
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	69 440	(69 440)		70 528	70 528
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	240 591			70 528	311 119

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 240 591

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 240 591

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 70 528

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en euros

	31/03/2022	31/03/2021	Variation N/N-1		31/03/2020
Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	4 280 840	4 859 342	(578 502)	-11,90	5 336 513
Marge commerciale	536 754	584 753	(47 999)	-8,21	850 115
% sur vente de marchandises	12,84	12,23			16,13
Marge brute de production	(40 445)	(24 760)	(15 685)	63,35	(283 283)
% sur production	-9,01	-29,76			-376,77
Valeur ajoutée	180 799	240 993	(60 194)	-24,98	189 557
% sur CA	4,22	4,96			3,55
Excédent brut d'exploitation	111 486	175 860	(64 374)	-36,61	116 548
% sur CA	2,60	3,62			2,18
Résultat net comptable	70 528	69 440	1 088	1,57	59 778
% sur CA	1,65	1,43			1,12
Capacité d'autofinancement	88 826	128 517	(39 691)	-30,88	107 214
Besoin en fonds de roulement	971 676	1 300 751	(329 075)	-25,30	1 491 050
Nombre de jours de CA	81,71	96,36			100,59
Rotations (en jours)					
- Stock marchandises	99,79	109,24			92,79
- Stock produits finis	-520,81	-902,95			-447,86
- Crédit fournisseurs	5,66	5,28			9,76
- Crédit clients	8,24	9,28			6,56



Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/04/2021 31/03/2022	12 mois	01/04/2020 31/03/2021	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	4 280 840	<i>100.00</i>	4 859 342	<i>100.00</i>	(578 502)	<i>-11.90</i>
Ventes de marchandises	4 179 795	<i>97.64</i>	4 780 163	<i>98.37</i>	(600 368)	<i>-12.56</i>
- Achats de marchandises	3 418 460	<i>81.79</i>	3 958 779	<i>82.82</i>	(540 320)	<i>-13.65</i>
- Variation stocks de marchandises	224 581	<i>5.37</i>	236 630	<i>4.95</i>	(12 050)	<i>-5.09</i>
MARGE COMMERCIALE	536 754	<i>12.84</i>	584 753	<i>12.23</i>	(47 999)	<i>-8.21</i>
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux	28 993	<i>0.68</i>	12 935	<i>0.27</i>	16 057	<i>124.14</i>
+ Production vendue : Services	72 053	<i>1.68</i>	66 244	<i>1.36</i>	5 809	<i>8.77</i>
+ Variation production stockée	(18 529)	<i>-0.43</i>	4 020	<i>0.08</i>	(22 549)	<i>-560.9</i>
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	82 517	<i>1.93</i>	83 199	<i>1.71</i>	(683)	<i>-0.82</i>
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	619 271	<i>14.47</i>	667 952	<i>13.75</i>	(48 681)	<i>-7.29</i>
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance	122 961	<i>2.87</i>	107 960	<i>2.22</i>	15 002	<i>13.90</i>
- Achats non stockés	9 396	<i>0.22</i>	7 406	<i>0.15</i>	1 990	<i>26.88</i>
- Autres charges externes	306 114	<i>7.15</i>	311 593	<i>6.41</i>	(5 479)	<i>-1.76</i>
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	438 472	<i>10.24</i>	426 959	<i>8.79</i>	11 513	<i>2.70</i>
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	180 799	<i>4.22</i>	240 993	<i>4.96</i>	(60 194)	<i>-24.98</i>
+ Subventions d'exploitation	1 500	<i>0.04</i>	10 000	<i>0.21</i>	(8 500)	<i>-85.00</i>
- Impôts, taxes sur rémunérations	1 310	<i>0.03</i>	1 040	<i>0.02</i>	270	<i>25.99</i>
- Autres impôts et taxes	5 618	<i>0.13</i>	10 071	<i>0.21</i>	(4 453)	<i>-44.21</i>
- Salaires et traitements	42 000	<i>0.98</i>	42 000	<i>0.86</i>		
- Charges sociales	21 885	<i>0.51</i>	22 023	<i>0.45</i>	(138)	<i>-0.63</i>
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	111 486	<i>2.60</i>	175 860	<i>3.62</i>	(64 374)	<i>-36.61</i>
+ Reprises sur amortissements et provisions	147 390	<i>3.44</i>	104 581	<i>2.15</i>	42 809	<i>40.93</i>
+ Autres produits d'exploitation	4 066	<i>0.09</i>	4 190	<i>0.09</i>	(124)	<i>-2.97</i>
+ Transfert de charges d'exploitation	1 584	<i>0.04</i>	(25 167)	<i>-0.52</i>	26 751	<i>-106.2</i>
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	165 688	<i>3.87</i>	163 658	<i>3.37</i>	2 030	<i>1.24</i>
- Autres charges de gestion courante	105		361	<i>0.01</i>	(256)	<i>-70.91</i>
RÉSULTAT EXPLOITATION	98 732	<i>2.31</i>	95 445	<i>1.96</i>	3 288	<i>3.44</i>
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	9 130	<i>0.21</i>	9 710	<i>0.20</i>	(580)	<i>-5.97</i>
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	89 602	<i>2.09</i>	85 735	<i>1.76</i>	3 867	<i>4.51</i>
Produits exceptionnels	299	<i>0.01</i>	1 783	<i>0.04</i>	(1 484)	<i>-83.23</i>
- Charges exceptionnelles	442	<i>0.01</i>	1 832	<i>0.04</i>	(1 390)	<i>-75.89</i>
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(143)		(48)		(94)	<i>-195.2</i>
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	18 932	<i>0.44</i>	16 247	<i>0.33</i>	2 685	<i>16.53</i>
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	70 528	<i>1.65</i>	69 440	<i>1.43</i>	1 088	<i>1.57</i>

Tableau des Emplois et Ressources

Etat exprimé en euros
Etat en valeurs brutes

		31/03/2022	31/03/2021
EMPLOIS	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Immobilisations incorporelles		2 648
	Immobilisations corporelles	2 233	
	Immobilisations financières		
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)		
	Réductions de capitaux propres et prélèvements		
	Remboursements de dettes financières (b)	282 034	627 648
	TOTAL DES EMPLOIS	284 267	630 296
Détermination de la Capacité d'autofinancement	<i>Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)</i>	111 486	175 860
	· Transferts de charges (d'exploitation)	1 584	(25 167)
	· Autres produits (d'exploitation)	4 066	4 190
	· Autres charges (d'exploitation)	105	361
	· Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
	· Produits financiers		
	· Charges financières	9 130	9 710
	· Produits exceptionnels	299	1 783
	· Charges exceptionnelles	442	1 832
	· Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
	· Impôts sur les bénéfices	18 932	16 247
	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	88 826	128 517
RESSOURCES	Capacité d'autofinancement de l'exercice	88 826	128 517
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Cessions d'immobilisations incorporelles		
	Cessions d'immobilisations corporelles		
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières		
	Augmentation des capitaux propres :		
	Augmentation de capital ou apports		
	Augmentation des autres capitaux propres		
	Augmentation des dettes financières (b) (c)		610 000
	TOTAL DES RESSOURCES	88 826	738 517
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		(195 441)	108 221

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) Hors primes de remboursement des obligations

Tableau de Financement

Etat exprimé en euros

Etat en valeurs brutes

31/03/2022

31/03/2021

Début d'exercice

Fin d'exercice

Emplois/Ressources

Emplois/Ressources

ACTIF CIRCULANT	Stocks	1 241 637	998 528	(243 110)	(232 611)
	Clients	136 042	106 760	(29 282)	31 169
	Autres créances	142 606	82 865	(59 741)	(128 133)
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 520 285	1 188 153	(332 132)	(329 575)
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	69 574	65 400	4 174	89 461
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	149 960	151 077	(1 117)	49 815
	TOTAL DETTES A COURT TERME	219 534	216 477	3 057	139 276
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		1 300 751	971 676	(329 075)	(190 299)
TRESORERIE	Disponible	99 402	233 036	133 634	67 520
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				(230 999)
	TOTAL TRESORERIE	99 402	233 036	133 634	298 520
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		1 400 153	1 204 712	(195 441)	108 221

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif

