

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 06571

Numéro SIREN : 491 252 672

Nom ou dénomination : A.W. CONSEIL

Ce dépôt a été enregistré le 04/08/2022 sous le numéro de dépôt 31830

A.W. CONSEIL
SAS au capital de 5 000 euros
21, rue de l'Ancienne Mairie (92100) BOULOGNE BILLANCOURT
491 252 672 R.C.S. Nanterre

COMPTES ANNUELS 2020 - 2021

Période du 1^{er} avril 2020 au 31 mars 2021

Pour copie certifiée conforme
La présidente
Audrey WEIL

Certifiée conforme

A handwritten signature in pink ink, consisting of a stylized 'A' followed by a large loop and a horizontal stroke.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/03/2021			31/03/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	10 319	10 098	221	926
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	6 500		6 500	6 500
	Créances rattachées à des participations	952 747		952 747	327 298
	Autres titres immobilisés	303 740		303 740	300 000
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		1 273 305	10 098	1 263 207	634 724
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	124 698		124 698	192 192
	Autres créances	11 702		11 702	2 628
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	146 903		146 903	45 924
	DISPONIBILITES	1 360 436		1 360 436	1 480 519
	Charges constatées d'avance				
TOTAL (III)		1 643 738		1 643 738	1 721 263
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 917 044	10 098	2 906 946	2 355 986

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

952 747

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2021

31/03/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	5 000	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	500	500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 185 741	2 007 600
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	670 407	178 141
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 861 648	2 191 241
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	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)	91	99
	Emprunts et dettes financières divers	11 518	86 803
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 531	6 155
	Dettes fiscales et sociales	21 158	71 688
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	45 298	164 745
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 906 946	2 355 986
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		670 407,14	178 140,88
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		45 298	164 745
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		91	99

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/03/2021

31/03/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	103 915		103 915	160 160
	Montant net du chiffre d'affaires	103 915		103 915	160 160
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			3 000	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			1	1
Total des produits d'exploitation (1)				106 916	160 161
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			13 060	11 991
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 600	1 461
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			705	744
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				1
Total des charges d'exploitation (2)				15 365	14 197
RESULTAT D'EXPLOITATION				91 550	145 964

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/03/2021

31/03/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		91 550	145 964
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	600 000	60 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	10 362	9 588
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		610 362	69 588
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	164	251
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		164	251
RESULTAT FINANCIER		610 198	69 337
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		701 748	215 301
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		5 050
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		5 050
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		1 639
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		1 639
RESULTAT EXCEPTIONNEL			3 411
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		31 341	40 571
TOTAL DES PRODUITS		717 277	234 799
TOTAL DES CHARGES		46 870	56 658
RESULTAT DE L'EXERCICE		670 407	178 141

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Etats financiers au 31/03/2021

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 **2 906 946** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **717 277** euros et un total **charges** de **46 870** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **670 407** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2020** et finit le **31/03/2021**.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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 constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Information au titre d'un événement post-clôture

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	3 222					3 222
	Matériel de bureau, mobilier	7 097					7 097
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 319					10 319
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	333 798		628 662		3 213	959 247
	Autres titres immobilisés	300 000		3 740			303 740
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	633 798		632 402		3 213	1 262 987
TOTAL		644 117		632 402		3 213	1 273 305

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	3 222			3 222
Matériel de bureau, mobilier	6 171	705		6 876	
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		9 393	705		10 098
TOTAL		9 393	705		10 098

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							
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 Agencet 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							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/03/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	952 747	952 747	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	124 698	124 698	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	9 231	9 231	
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 471	2 471	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	1 089 147	1 089 147	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/03/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	91	91		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	12 531	12 531		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 794	20 794		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	364	364		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	11 518	11 518		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	45 298	45 298		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	11 518			

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2021

Total des Charges à payer		13 401
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	91	91
Emprunts et dettes financières divers <i>Int CC - AUDREY WEIL</i>	415	415
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS, FACT NON PARVENUES</i>	12 531	12 531
Dettes fiscales et sociales <i>CHARGES A PAYER</i>	364	364

Capital social

Etat exprimé en euros		31/03/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	50,0000	5 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		100,00	50,0000	5 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/03/2021

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		103 915
Production vendue Services <i>PRESTATIONS DE SERVICES</i>	<i>103 915</i>	103 915
Chiffre d'affaires par marché géographique		103 915
Chiffre d'affaires FRANCE <i>PRESTATIONS DE SERVICES</i>	<i>103 915</i>	103 915

Filiales et participations

Etat exprimé en euros		31/03/2021	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
QUALI BEAUTE 67, avenue André Morizet 92100 BOULOGNE BILLANCOURT SIREN: 807655469			1 798 638	60,00	376 763
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI A&S 21, rue de l'Ancienne Mairie 92100 BOULOGNE BILLANCOURT SIREN : 830666947			(68 984)	50,00	(9 714)
B. Renseignements globaux					
1. Filiales non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					
2. Participations non reprises en A.					
a) françaises					
b) étrangères					

--

A.W. CONSEIL
SAS au capital de 5 000 euros
21, rue de l'Ancienne Mairie (92100) BOULOGNE BILLANCOURT
491 252 672 R.C.S. Nanterre

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL
DES DÉCISIONS ORDINAIRES
DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 SEPTEMBRE 2021**

**Affectation du résultat de l'exercice
clos le 31 mars 2021**

**Décision proposée par la présidente et adoptée par
l'associée unique**

Troisième décision – Affectation du résultat

L'associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 mars 2021, soit un bénéfice de 670 407 € en totalité au poste "Autres réserves", dont le solde est ainsi porté de à 2 185 741 € à 2 856 148 €.

L'associée unique prend acte que compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèvent à un montant de 2 861 648 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

- exercice clos le 31 mars 2018 : 100 000 €, soit 1 000 € par action
- exercice clos le 31 mars 2019 : 100 000 €, soit 1 000 € par action
- exercice clos le 31 mars 2020 : néant

*Pour extrait certifié conforme
La présidente
Audrey WEIL*

Certifié conforme


FIDUCIAIRE SAINT-MARTIN

Société de Commissariat aux Comptes
inscrite auprès de la Compagnie Régionale de Paris

**111, boulevard de Sébastopol
75002 - PARIS**

Téléphone : 01.44.88.28.77

S. A. S. A.W CONSEIL

21, RUE DE L'ANCIENNE MAIRIE
92100 - BOULOGNE BILLANCOURT



RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 mars 2021

- Rapport sur les comptes annuels
- Rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de Commerce.

A.W CONSEIL

Société par Actions Simplifiée au capital de 5.000,00 euros
Siège Social : 21, rue de l'Ancienne Mairie – 92100 Boulogne Billancourt



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES **SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 mars 2021

A l'Assemblée Générale de la société A.W CONSEIL.

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.W CONSEIL, relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Conformément à la possibilité ouverte aux micro.entreprises par l'article L. 123-16-1 du Code de commerce, ces comptes ne comprennent pas d'annexe.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01 avril 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID -19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que les incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif qu'en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

- les estimations retenues pour l'appréciation du risque client ;
- les méthodes et estimations retenues pour les immobilisations financières et comptes rattachés.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et des les autres documents adressés aux associés

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D.441-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 15 septembre 2021

S.A.R.L. FIDUCIAIRE SAINT-MARTIN

Le Commissaire aux Comptes

Monsieur Eric Korngold



Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/03/2021			31/03/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	10 319	10 098	221	926
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	6 500		6 500	6 500
	Créances rattachées à des participations	952 747		952 747	327 298
	Autres titres immobilisés	303 740		303 740	300 000
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		1 273 305	10 098	1 263 207	634 724
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	124 698		124 698	192 192
	Autres créances	11 702		11 702	2 628
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	146 903		146 903	45 924
	DISPONIBILITES	1 360 436		1 360 436	1 480 519
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	1 643 738		1 643 738	1 721 263
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 917 044	10 098	2 906 946	2 355 986

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

952 747

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2021

31/03/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	5 000	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	500	500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
Autres fonds propres	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		2 861 648	2 191 241
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	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)	91	99
	Emprunts et dettes financières divers	11 518	86 803
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 531	6 155
	Dettes fiscales et sociales	21 158	71 688
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		45 298	164 745
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		2 906 946	2 355 986
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		670 407,14	178 140,88
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		45 298	164 745
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		91	99



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/03/2021

31/03/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	103 915		103 915	160 160
	Montant net du chiffre d'affaires	103 915		103 915	160 160
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			3 000	
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			1	1
	Total des produits d'exploitation (1)			106 916	160 161
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			13 060	11 991
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 600	1 461
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			705	744
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				1
	Total des charges d'exploitation (2)			15 365	14 197
RESULTAT D'EXPLOITATION				91 550	145 964



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/03/2021

31/03/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		91 550	145 964
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	600 000	60 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	10 362	9 588
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	610 362	69 588
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	164	251
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	164	251
RESULTAT FINANCIER		610 198	69 337
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		701 748	215 301
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		5 050
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		5 050
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		1 639
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		1 639
RESULTAT EXCEPTIONNEL			3 411
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		31 341	40 571
TOTAL DES PRODUITS		717 277	234 799
TOTAL DES CHARGES		46 870	56 658
RESULTAT DE L'EXERCICE		670 407	178 141
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			