

|                                   |
|-----------------------------------|
| RCS : PARIS<br>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 : 2004 B 21505<br>Numéro SIREN : 383 609 120<br>Nom ou dénomination : A.C.L.A. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 30/03/2023 sous le numéro de dépôt 12767



20230127672022

DATE DEPOT : 30/03/2023

N° DE DEPOT : 12767

N° GESTION : 2004B21505

N° SIREN : 383609120

DENOMINATION : A.C.L.A.

ADRESSE : 46 avenue de la Bourdonnais 75007 Paris

MILLESIME : 2022

31 MARS 2023

Sous le N° :

12767

**A.C.L.A.**

Société par Actions Simplifiée à associé Unique au capital de € 7.622,45  
Siège social : 46 avenue de La Bourdonnais, 75007 Paris  
383 609 120 RCS PARIS

**DECISIONS DE L'ASOCE UNIQUE DU 31 OCTOBRE 2022**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2022**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Associé Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice, à savoir un bénéfice s'élevant à € 157.239, de la manière suivante :

| Poste            | Montant   |
|------------------|-----------|
| Réserve légale   | Néant     |
| Autres réserves  | Néant     |
| Report à nouveau | Néant     |
| Dividendes       | € 157.239 |

**Rappel des dividendes distribués**

L'Associé Unique prend acte que les montants des dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| Exercice                       | Dividendes | Dont dividendes éligibles à l'abattement | Autres revenus éligibles à l'abattement | Revenus non éligibles à l'abattement |
|--------------------------------|------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|
| Exercice clos le 30 avril 2021 | 85.850     | Néant                                    | Néant                                   | Néant                                |
| Exercice clos le 30 avril 2020 | 103.376    | Néant                                    | Néant                                   | Néant                                |

**Dépenses non déductibles fiscalement**

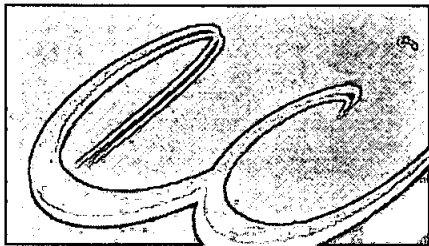
Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, l'Associé Unique précise que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

« Pour copie certifiée conforme »

Le Président

**STEVE MC ONE,**

représentée par Arnaud NICOLAS



**CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL**

SAS A.C.L.A.  
46 AVENUE DE LA BOURDONNAIS  
75007 PARIS

## **COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

**AMEX  
2 RUE EMILE DUCLAUX  
75015 PARIS**

# Bilan Actif

| Etat exprimé en euros                                |                                                    | 30/04/2022       |                   |                | 30/04/2021     |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|----------------|----------------|
|                                                      |                                                    | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net            | Net            |
| Capital souscrit non appelé (I)                      |                                                    |                  |                   |                |                |
| ACTIF IMMOBILISE                                     | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                  |                   |                |                |
|                                                      | Frais d'établissement                              |                  |                   |                |                |
|                                                      | Frais de développement                             |                  |                   |                |                |
|                                                      | Concessions brevets droits similaires              |                  |                   |                |                |
|                                                      | Fonds commercial (1)                               | 55 000           |                   | 55 000         | 55 000         |
|                                                      | Autres immobilisations incorporelles               |                  |                   |                |                |
|                                                      | Avances et acomptes                                |                  |                   |                |                |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                  |                   |                |                |
|                                                      | Terrains                                           |                  |                   |                |                |
|                                                      | Constructions                                      |                  |                   |                |                |
|                                                      | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 154 638          | 144 642           | 9 996          | 66             |
|                                                      | Autres immobilisations corporelles                 | 488 560          | 420 895           | 67 665         | 92 391         |
|                                                      | Immobilisations en cours                           |                  |                   |                |                |
|                                                      | Avances et acomptes                                |                  |                   |                |                |
|                                                      | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                  |                   |                |                |
|                                                      | Participations évaluées selon mise en équival.     |                  |                   |                |                |
|                                                      | Autres participations                              |                  |                   |                |                |
|                                                      | Créances rattachées à des participations           |                  |                   |                |                |
|                                                      | Autres titres immobilisés                          |                  |                   |                |                |
|                                                      | Prêts                                              |                  |                   |                |                |
|                                                      | Autres immobilisations financières                 | 17 221           |                   | 17 221         | 16 096         |
| <b>TOTAL (II)</b>                                    |                                                    | <b>715 419</b>   | <b>565 537</b>    | <b>149 882</b> | <b>163 554</b> |
| ACTIF CIRCULANT                                      | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                  |                   |                |                |
|                                                      | Matières premières, approvisionnements             | 7 325            |                   | 7 325          | 1 000          |
|                                                      | En-cours de production de biens                    |                  |                   |                |                |
|                                                      | En-cours de production de services                 |                  |                   |                |                |
|                                                      | Produits intermédiaires et finis                   |                  |                   |                |                |
|                                                      | Marchandises                                       | 1 764            |                   | 1 764          | 500            |
|                                                      | Avances et Acomptes versés sur commandes           |                  |                   |                |                |
|                                                      | <b>CREANCES (3)</b>                                |                  |                   |                |                |
|                                                      | Créances clients et comptes rattachés              |                  |                   |                |                |
|                                                      | Autres créances                                    | 280 349          |                   | 280 349        | 263 353        |
|                                                      | Capital souscrit appelé, non versé                 |                  |                   |                |                |
| COMPTES DE REGULARISATION                            | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                  |                   |                |                |
|                                                      | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 306 197          |                   | 306 197        | 263 004        |
|                                                      | Charges constatées d'avance                        | 15 592           |                   | 15 592         | 14 813         |
|                                                      | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>611 227</b>   |                   | <b>611 227</b> | <b>542 670</b> |
|                                                      | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                  |                   |                |                |
|                                                      | Primes de remboursement des obligations (V)        |                  |                   |                |                |
|                                                      | Ecart de conversion actif (VI)                     |                  |                   |                |                |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>                          |                                                    | <b>1 326 646</b> | <b>565 537</b>    | <b>761 109</b> | <b>706 224</b> |
| (1) dont droit au bail                               |                                                    |                  |                   | 55 000         | 55 000         |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an |                                                    |                  |                   |                |                |
| (3) dont créances à plus d'un an                     |                                                    |                  |                   |                |                |

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/04/2022

30/04/2021

|                                                                              |                                                         |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel                            | 7 622          | 7 622          |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              |                |                |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation                                  |                |                |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                         |                |                |
|                                                                              | Réserve légale                                          | 762            | 762            |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                  |                |                |
|                                                                              | Réserves réglementées                                   |                |                |
| Autres fonds propres                                                         | Autres réserves                                         |                |                |
|                                                                              | Report à nouveau                                        |                |                |
|                                                                              | Résultat de l'exercice                                  | 157 239        | 85 850         |
|                                                                              | Subventions d'investissement                            |                |                |
|                                                                              | Provisions réglementées                                 |                |                |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                       | <b>165 623</b> | <b>94 234</b>  |
|                                                                              |                                                         |                |                |
| Autres fonds propres                                                         | Produits des émissions de titres participatifs          |                |                |
|                                                                              | Avances conditionnées                                   | 14 250         | 19 000         |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                   | <b>14 250</b>  | <b>19 000</b>  |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques                                 |                |                |
|                                                                              | Provisions pour charges                                 |                |                |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                             |                |                |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                               |                |                |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                      |                |                |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                            |                |                |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 328 959        | 408 190        |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)               |                |                |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                |                |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                            |                |                |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 187 629        | 133 133        |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                             | 64 648         | 51 667         |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                  |                |                |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                |                |
|                                                                              | Autres dettes                                           |                |                |
|                                                                              | Produits constatés d'avance (1)                         |                |                |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                 | <b>581 236</b> | <b>592 990</b> |
|                                                                              | Ecarts de conversion passif                             |                |                |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>761 109</b> | <b>706 224</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                         | 157 238,62     | 85 849,72      |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                         | 334 140        | 263 378        |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                         |                | 1 165          |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                         |                |                |

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/04/2022

30/04/2021

|                                |                                                                 | France    | Exportation | 12 mois          | 12 mois        |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------|-------------|------------------|----------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION        | Ventes de marchandises                                          | 1 222 115 |             | 1 222 115        | 440 356        |
|                                | Production vendue (Biens)                                       |           |             |                  |                |
|                                | Production vendue (Services et Travaux)                         |           |             |                  |                |
|                                | Montant net du chiffre d'affaires                               | 1 222 115 |             | 1 222 115        | 440 356        |
|                                | Production stockée                                              |           |             |                  |                |
|                                | Production immobilisée                                          |           |             |                  |                |
|                                | Subventions d'exploitation                                      |           |             | 22 972           | 141 837        |
|                                | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |           |             | 32 218           | 115 171        |
|                                | Autres produits                                                 |           |             | 13               |                |
|                                | <b>Total des produits d'exploitation (1)</b>                    |           |             | <b>1 277 318</b> | <b>697 365</b> |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Achats de marchandises                                          |           |             | 370 401          | 102 410        |
|                                | Variation de stock                                              |           |             | (6 325)          | 4 000          |
|                                | Achats de matières et autres approvisionnements                 |           |             | 7 941            | 7 722          |
|                                | Variation de stock                                              |           |             | (1 264)          | 300            |
|                                | Autres achats et charges externes                               |           |             | 283 351          | 218 450        |
|                                | Impôts, taxes et versements assimilés                           |           |             | 5 604            | 4 090          |
|                                | Salaires et traitements                                         |           |             | 269 503          | 191 880        |
|                                | Charges sociales du personnel                                   |           |             | 70 688           | 8 496          |
|                                | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |           |             |                  |                |
|                                | Dotations aux amortissements :                                  |           |             |                  |                |
|                                | - sur immobilisations                                           |           |             | 44 953           | 43 146         |
|                                | - charges d'exploitation à répartir                             |           |             |                  |                |
|                                | Dotations aux dépréciations :                                   |           |             |                  |                |
|                                | - sur immobilisations                                           |           |             |                  |                |
|                                | - sur actif circulant                                           |           |             |                  |                |
|                                | Dotations aux provisions                                        |           |             |                  |                |
|                                | Autres charges                                                  |           |             | 30 197           | 30 007         |
|                                | <b>Total des charges d'exploitation (2)</b>                     |           |             | <b>1 075 049</b> | <b>610 501</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b> |                                                                 |           |             | <b>202 268</b>   | <b>86 864</b>  |

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/04/2022

30/04/2021

| RES ULTAT D'EXPLOITATION                               |                                                                   | 202 268   | 86 864  |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------|---------|
| Opéra.<br>comm.                                        | Bénéfice attribué ou perte transférée                             |           |         |
|                                                        | Perte supportée ou bénéfice transféré                             |           |         |
| PRODUITS<br>FINANCIERS                                 | De participations (3)                                             |           |         |
|                                                        | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)    |           |         |
|                                                        | Autres intérêts et produits assimilés (3)                         | 2 523     | 3 116   |
|                                                        | 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                          |                                                                   | 2 523     | 3 116   |
| CHARGES<br>FINANCIERES                                 | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |           |         |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées (4)                                | 3 360     | 4 095   |
|                                                        | Différences négatives de change                                   |           |         |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |           |         |
| Total des charges financières                          |                                                                   | 3 360     | 4 095   |
| RESULTAT FINANCIER                                     |                                                                   | (837)     | (979)   |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                          |                                                                   | 201 432   | 85 885  |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                              | Sur opérations de gestion                                         |           |         |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         |           |         |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                             | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |           |         |
|                                                        | Total des produits exceptionnels                                  |           |         |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                             | Sur opérations de gestion                                         |           |         |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         |           | 35      |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                             | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |           |         |
|                                                        | Total des charges exceptionnelles                                 |           | 35      |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                  |                                                                   |           | (35)    |
| PARTICIPATION DES SALAIRES                             |                                                                   |           |         |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES                               |                                                                   | 44 193    |         |
| TOTAL DES PRODUITS                                     |                                                                   | 1 279 841 | 700 481 |
| TOTAL DES CHARGES                                      |                                                                   | 1 122 602 | 614 631 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE                                 |                                                                   | 157 239   | 85 850  |
| (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     |                                                                   |           |         |



# 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 **761 109 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 279 841 euros** et un total **charges de 1 122 602 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 157 239 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/05/2021** et finit le **30/04/2022**.  
Il a une durée de **12 mois**.

Les comptes annuels de l'exercice au 30/04/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par les règlements ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016. Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

## Stocks et en cours

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

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.

### 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.

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros             |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>30/04/2022 |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                   |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                   |                                                                                 |                                       | Révaluations             | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres                                                                          | 55 000                                |                          |              |             |          | 55 000                             |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             | 55 000                                |                          |              |             |          | 55 000                             |
|                                   |                                                                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| CORPORELLES                       | Terrains                                                                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels                                | 143 420                               |                          | 11 218       |             |          | 154 638                            |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers                                         | 380 463                               |                          | 5 339        |             |          | 385 803                            |
|                                   | Matériel de transport                                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Matériel de bureau, informatique et mobilier                                    | 89 159                                |                          | 13 599       |             |          | 102 757                            |
|                                   | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Avances et acomptes                                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 613 042                                                                         |                                       | 30 156                   |              |             | 643 198  |                                    |
|                                   |                                                                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres participations                                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres titres immobilisés                                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières                                     | 16 096                                |                          | 1 125        |             |          | 17 221                             |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               | 16 096                                |                          | 1 125        |             |          | 17 221                             |
|                                   |                                                                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| TOTAL                             |                                                                                 | 684 138                               |                          | 31 281       |             |          | 715 419                            |

## Amortissements

| Etat exprimé en euros |                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>30/04/2022 |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                       |                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES         | Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Fonds commercial                                                                   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres immobilisations incorporelles                                               |                                       |                          |             |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         |                                       |                          |             |                                    |
| CORPORELLES           | Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                                   | 143 354                               | 1 289                    |             | 144 642                            |
|                       | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 305 440                               | 40 245                   |             | 345 685                            |
|                       | Matériel de transport                                                              |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                                                       | 71 790                                | 3 420                    |             | 75 210                             |
|                       | Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |             |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>520 584</b>                        | <b>44 953</b>            |             | <b>565 537</b>                     |
| <b>TOTAL</b>          |                                                                                    | <b>520 584</b>                        | <b>44 953</b>            |             | <b>565 537</b>                     |

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|                 |                                                               | 30/04/2022     | 1 an au plus   | plus d'1 an   |
|-----------------|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| <b>CREANCES</b> | Créances rattachées à des participations                      |                |                |               |
|                 | Prêts (1) (2)                                                 |                |                |               |
|                 | Autres immobilisations financières                            | 17 221         |                | 17 221        |
|                 | Clients douteux ou litigieux                                  |                |                |               |
|                 | Autres créances clients                                       |                |                |               |
|                 | Créances représentatives des titres prêtés                    |                |                |               |
|                 | Personnel et comptes rattachés                                | 2 999          | 2 999          |               |
|                 | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                 |                |                |               |
|                 | Impôts sur les bénéfices                                      |                |                |               |
|                 | Taxes sur la valeur ajoutée                                   | 46 791         | 46 791         |               |
|                 | Autres impôts, taxes versements assimilés                     |                |                |               |
|                 | Divers                                                        |                |                |               |
|                 | Groupe et associés (2)                                        | 181 167        | 181 167        |               |
|                 | Débiteurs divers                                              | 49 391         | 49 391         |               |
|                 | Charges constatées d'avances                                  | 15 592         | 15 592         |               |
|                 | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                     | <b>313 162</b> | <b>295 941</b> | <b>17 221</b> |
| (1)             | Prêts accordés en cours d'exercice                            |                |                |               |
| (1)             | Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                |                |               |
| (2)             | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                |                |               |

|               |                                                      | 30/04/2022     | 1 an au plus   | 1 à 5 ans      | plus de 5 ans |
|---------------|------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| <b>DETTES</b> | Emprunts obligataires convertibles (1)               |                |                |                |               |
|               | Autres emprunts obligataires (1)                     |                |                |                |               |
|               | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |                |                |                |               |
|               | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 328 959        | 81 863         | 247 096        |               |
|               | Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                |                |                |               |
|               | Fournisseurs et comptes rattachés                    | 187 629        | 187 629        |                |               |
|               | Personnel et comptes rattachés                       | 20 838         | 20 838         |                |               |
|               | Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 39 530         | 39 530         |                |               |
|               | Impôts sur les bénéfices                             |                |                |                |               |
|               | Taxes sur la valeur ajoutée                          |                |                |                |               |
|               | Obligations cautionnées                              |                |                |                |               |
|               | Autres impôts, taxes et assimilés                    | 4 280          | 4 280          |                |               |
|               | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                |                |                |               |
|               | Groupe et associés (2)                               |                |                |                |               |
|               | Autres dettes                                        |                |                |                |               |
|               | Dette représentative de titres empruntés             |                |                |                |               |
|               | Produits constatés d'avance                          |                |                |                |               |
|               | <b>TOTAL DES DETTES</b>                              | <b>581 236</b> | <b>334 140</b> | <b>247 096</b> |               |
| (1)           | Emprunts souscrits en cours d'exercice               |                |                |                |               |
| (1)           | Emprunts remboursés en cours d'exercice              | 78 066         |                |                |               |
| (2)           | Emprunts dettes associés (personnes physiques)       |                |                |                |               |

## Capital social

| Etat exprimé en euros    |                                  | 30/04/2022 | Nombre | Val. Nominale | Montant  |
|--------------------------|----------------------------------|------------|--------|---------------|----------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 500,00 | 15,2449       | 7 622,45 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |        | 0,0000        |          |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |        | 0,0000        |          |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 500,00 | 15,2449       | 7 622,45 |

## Effectif moyen

|                              |                                                  | 30/04/2022 | Interne | Externe |
|------------------------------|--------------------------------------------------|------------|---------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures |            |         |         |
|                              | Professions intermédiaires                       |            |         |         |
|                              | Employés                                         |            | 9       |         |
|                              | Ouvriers                                         |            |         |         |
|                              | TOTAL                                            |            | 9       |         |

## Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

|                                            | Capitaux propres<br>clôture 30/04/2021 | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 30/04/2022 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                             | 7 622                                  |                                             |                                  |                                                | 7 622                                  |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Ecarts de réévaluation                     |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserve légale                             | 762                                    |                                             |                                  |                                                | 762                                    |
| Réserves statutaires ou contractuelles     |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves réglementées                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Autres réserves                            |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Report à nouveau                           |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Résultat de l'exercice                     | 85 850                                 | (85 850)                                    |                                  | 157 239                                        | 157 239                                |
| Subventions d'investissement               |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Provisions réglementées                    |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>94 234</b>                          | <b>(85 850)</b>                             |                                  | <b>157 239</b>                                 | <b>165 623</b>                         |

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 85 850

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1 85 850

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 8 384

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 8 384

<sup>2</sup> 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 71 389

## Engagements financiers

| Etat exprimé en euros                                                                                                        |  | 30/04/2022 | Engagements<br>financiers donnés | Engagements<br>financiers reçus |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|------------|----------------------------------|---------------------------------|
| Effets escomptés non échus                                                                                                   |  |            |                                  |                                 |
| Avals, cautions et garanties                                                                                                 |  |            |                                  |                                 |
| Nantissement du fonds de commerce en garantie                                                                                |  |            |                                  |                                 |
| SOCIETE GENERALE                                                                                                             |  |            | 170 000                          |                                 |
|                                                                                                                              |  |            | 170 000                          |                                 |
| Engagements de crédit-bail                                                                                                   |  |            |                                  |                                 |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés                                                                               |  |            |                                  |                                 |
| L'entité ne comptabilise pas ses engagements en matière de pensions et avantages similaires. Aucune évaluation n'est établie |  |            |                                  |                                 |
| Autres engagements                                                                                                           |  |            |                                  |                                 |
| Total des engagements financiers (1)                                                                                         |  |            | 170 000                          |                                 |
| (1) Dont concernant :                                                                                                        |  |            |                                  |                                 |
| Les dirigeants                                                                                                               |  |            |                                  |                                 |
| Les filiales                                                                                                                 |  |            |                                  |                                 |
| Les participations                                                                                                           |  |            |                                  |                                 |
| Les autres entreprises liées                                                                                                 |  |            |                                  |                                 |



## Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/04/2022

Capitaux  
propresQuote-part  
détenue en  
pourcentageRésultat  
du dernier  
exercice clos

### A. Renseignements détaillés

#### 1. Filiales (Plus de 50 %)

#### 2. Participations (10 à 50 %)

NEANT

### B. Renseignements globaux

#### 1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

#### 2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

## Fonds Commercial

| Etat exprimé en euros                                                                                                                         | 30/04/2022    | Observations                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Achetés avec protection juridique<br>Eléments acquis du fonds de commerce<br>Fonds commerciaux réévalués<br>Fonds commerciaux reçus en apport | 55 000        | Droit au bail dont la durée d'utilisation ne peut être déterminée de façon fiable. Par conséquent, pas d'amortissement pratiqué. |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                  | <b>55 000</b> |                                                                                                                                  |

|  |
|--|
|  |
|--|

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/04/2022

|                                                 |               |               |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Total des Charges à payer</b>                |               | <b>49 539</b> |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> |               | <b>19 124</b> |
| <i>FRS FACT NON PARVENUES</i>                   | <i>19 124</i> |               |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>              |               | <b>30 415</b> |
| <i>DETTES PROVISIO. POUR CONGES P</i>           | <i>20 838</i> |               |
| <i>CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA</i>           | <i>4 016</i>  |               |
| <i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>                   | <i>1 999</i>  |               |
| <i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>                   | <i>3 562</i>  |               |

## Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros                                | Période | Montants | 30/04/2022    |
|------------------------------------------------------|---------|----------|---------------|
| <b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>    |         |          | <b>15 592</b> |
| Loyer                                                |         | 15 592   |               |
| Charges locatives                                    |         |          |               |
| Entretien                                            |         |          |               |
| Honoraires comptable                                 |         |          |               |
| <b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>     |         |          |               |
| <b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b> |         |          |               |
| <b>TOTAL</b>                                         |         |          | <b>15 592</b> |

|  |
|--|
|  |
|--|



12-15 Quai du Commerce  
69009 Lyon

ACLA  
Exercice clos le 30/04/2022

**ACLA**

Société par Actions Simplifiée au capital de 7.622,45 euros  
Siège social : 46, avenue de la Bourdonnais  
75007 Paris

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

**EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2022**

-----

ACLA

Rapport du Commissaire aux Comptes  
Sur les Comptes Annuels  
Exercice clos le 30 avril 2022  
-----

A l'associé unique,

**I- Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ACLA relatifs à l'exercice clos le 30 avril 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

**II- 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 des commissaires 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, de l'ouverture de l'exercice 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.

ACLA

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les Comptes Annuels  
Exercice clos le 30 avril 2022

**III- 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 des 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

**IV- Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique**

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

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.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce n'appellent de notre part pas de commentaire.

ACLA

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les Comptes Annuels  
Exercice clos le 30 avril 2022

**V- 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.

**VI- Responsabilités des commissaires 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 :

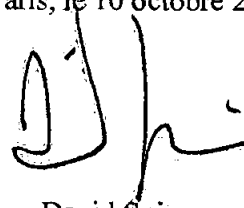
Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 ;



ACLARapport du Commissaire aux Comptes sur les Comptes Annuels  
Exercice clos le 30 avril 2022

- 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 10 octobre 2022

David Spira  
Commissaire aux Comptes



12-15 Quai du Commerce  
69009 Lyon

ACLA  
Exercice clos le 30/04/2022

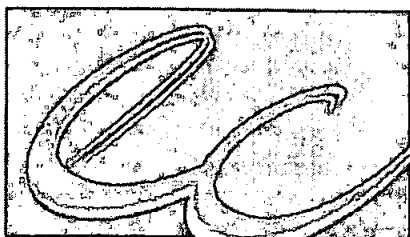
**ACLA**

Société par Actions Simplifiée au capital de 7.622,45 euros  
Siège social : 46, avenue de la Bourdonnais  
75007 Paris

**ETATS FINANCIERS**

**EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2022**

---



SAS A.C.L.A.

46 AVENUE DE LA BOURDONNAIS

75007 PARIS

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/05/2021 au 30/04/2022

AMEX  
2 RUE EMILE DUCLAUX  
75015 PARIS

# Bilan Actif

| Etat exprimé en euros       |                                                    | 30/04/2022       |                   |                | 30/04/2021     |
|-----------------------------|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|----------------|----------------|
|                             |                                                    | Brut             | Amort. et Dépréc. | Net            | Net            |
| ACTIF IMMOBILISE            | Capital souscrit non appelé (I)                    |                  |                   |                |                |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>               |                  |                   |                |                |
|                             | Frais d'établissement                              |                  |                   |                |                |
|                             | Frais de développement                             |                  |                   |                |                |
|                             | Concessions brevets droits similaires              |                  |                   |                |                |
|                             | Fonds commercial (I)                               | 55 000           |                   | 55 000         | 55 000         |
|                             | Autres immobilisations incorporelles               |                  |                   |                |                |
|                             | Avances et acomptes                                |                  |                   |                |                |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                 |                  |                   |                |                |
|                             | Terrains                                           |                  |                   |                |                |
| ACTIF CIRCULANT             | Constructions                                      |                  |                   |                |                |
|                             | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 154 638          | 144 642           | 9 996          | 66             |
|                             | Autres immobilisations corporelles                 | 488 560          | 420 895           | 67 665         | 92 391         |
|                             | Immobilisations en cours                           |                  |                   |                |                |
|                             | Avances et acomptes                                |                  |                   |                |                |
|                             | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>             |                  |                   |                |                |
|                             | Participations évaluées selon mise en équival.     |                  |                   |                |                |
|                             | Autres participations                              |                  |                   |                |                |
|                             | Créances rattachées à des participations           |                  |                   |                |                |
|                             | Autres titres immobilisés                          |                  |                   |                |                |
| COMPTES DE REGULARISATION   | Prêts                                              |                  |                   |                |                |
|                             | Autres immobilisations financières                 | 17 221           |                   | 17 221         | 16 096         |
|                             | <b>TOTAL (II)</b>                                  | <b>715 419</b>   | <b>565 537</b>    | <b>149 882</b> | <b>163 554</b> |
|                             | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                          |                  |                   |                |                |
|                             | Matières premières, approvisionnements             | 7 325            |                   | 7 325          | 1 000          |
|                             | En-cours de production de biens                    |                  |                   |                |                |
|                             | En-cours de production de services                 |                  |                   |                |                |
|                             | Produits intermédiaires et finis                   |                  |                   |                |                |
|                             | Marchandises                                       | 1 764            |                   | 1 764          | 500            |
|                             | Avances et Acomptes versés sur commandes           |                  |                   |                |                |
| COMPTES DE REGULARISATION   | <b>CREANCES (3)</b>                                |                  |                   |                |                |
|                             | Créances clients et comptes rattachés              |                  |                   |                |                |
|                             | Autres créances                                    | 280 349          |                   | 280 349        | 263 353        |
|                             | Capital souscrit appelé, non versé                 |                  |                   |                |                |
|                             | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>             |                  |                   |                |                |
|                             | <b>DISPONIBILITES</b>                              | 306 197          |                   | 306 197        | 263 004        |
|                             | Charges constatées d'avance                        | 15 592           |                   | 15 592         | 14 813         |
|                             | <b>TOTAL (III)</b>                                 | <b>611 227</b>   |                   | <b>611 227</b> | <b>542 670</b> |
|                             | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)           |                  |                   |                |                |
|                             | Primes de remboursement des obligations (V)        |                  |                   |                |                |
|                             | Ecarts de conversion actif (VI)                    |                  |                   |                |                |
| <b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b> |                                                    | <b>1 326 646</b> | <b>565 537</b>    | <b>761 109</b> | <b>706 224</b> |

(1) dont droit au bail

55 000

55 000

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

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/04/2022

30/04/2021

|                                                                              |                                                         |                |                |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Capitaux Propres                                                             | Capital social ou individuel                            | 7 622          | 7 622          |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport ...              |                |                |
|                                                                              | Ecart de réévaluation                                   |                |                |
|                                                                              | <b>RESERVES</b>                                         |                |                |
|                                                                              | Réserve légale                                          | 762            | 762            |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                  |                |                |
|                                                                              | Réserves réglementées                                   |                |                |
| Autres fonds propres                                                         | Autres réserves                                         |                |                |
|                                                                              | Report à nouveau                                        |                |                |
|                                                                              | Résultat de l'exercice                                  | 157 239        | 85 850         |
|                                                                              | Subventions d'investissement                            |                |                |
|                                                                              | Provisions réglementées                                 |                |                |
|                                                                              | <b>Total des capitaux propres</b>                       | <b>165 623</b> | <b>94 234</b>  |
| Provisions                                                                   | Produits des émissions de titres participatifs          |                |                |
|                                                                              | Avances conditionnées                                   | 14 250         | 19 000         |
| DETTE FINANCIERE                                                             | <b>Total des autres fonds propres</b>                   | <b>14 250</b>  | <b>19 000</b>  |
|                                                                              | Provisions pour risques                                 |                |                |
| DETTE FINANCIERE                                                             | Provisions pour charges                                 |                |                |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                             |                |                |
| DETTE FINANCIERE                                                             | <b>DETTE FINANCIERE</b>                                 |                |                |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                      |                |                |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                            |                |                |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 328 959        | 408 190        |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (3)               |                |                |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                |                |
|                                                                              | <b>DETTE D'EXPLOITATION</b>                             |                |                |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 187 629        | 133 133        |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                             | 64 648         | 51 667         |
|                                                                              | <b>DETTE DIVERSE</b>                                    |                |                |
| DETTE FINANCIERE                                                             | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                |                |
|                                                                              | Autres dettes                                           |                |                |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                 | <b>581 236</b> | <b>592 990</b> |
| DETTE FINANCIERE                                                             | Produits constatés d'avance (1)                         |                |                |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                 | <b>581 236</b> | <b>592 990</b> |
| DETTE FINANCIERE                                                             | Ecart de conversion passif                              |                |                |
|                                                                              | <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>761 109</b> | <b>706 224</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                         | 157 238,62     | 85 849,72      |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    |                                                         | 334 140        | 263 378        |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                         |                | 1 165          |
| (3) Dont emprunts participatifs                                              |                                                         |                |                |

## Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/04/2022

30/04/2021

|                                       |                                                                 | France    | Exportation | 12 mois   | 12 mois |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------|-------------|-----------|---------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION               | Ventes de marchandises                                          | 1 222 115 |             | 1 222 115 | 440 356 |
|                                       | Production vendue (Biens)                                       |           |             |           |         |
|                                       | Production vendue (Services et Travaux)                         |           |             |           |         |
|                                       | Montant net du chiffre d'affaires                               | 1 222 115 |             | 1 222 115 | 440 356 |
|                                       | Production stockée                                              |           |             |           |         |
|                                       | Production immobilisée                                          |           |             |           |         |
|                                       | Subventions d'exploitation                                      |           |             | 22 972    | 141 837 |
|                                       | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges |           |             | 32 218    | 115 171 |
|                                       | Autres produits                                                 |           |             | 13        |         |
| Total des produits d'exploitation (1) |                                                                 |           |             | 1 277 318 | 697 365 |
| CHARGES D'EXPLOITATION                | Achats de marchandises                                          |           |             | 370 401   | 102 410 |
|                                       | Variation de stock                                              |           |             | (6 325)   | 4 000   |
|                                       | Achats de matières et autres approvisionnements                 |           |             | 7 941     | 7 722   |
|                                       | Variation de stock                                              |           |             | (1 264)   | 300     |
|                                       | Autres achats et charges externes                               |           |             | 283 351   | 218 450 |
|                                       | Impôts, taxes et versements assimilés                           |           |             | 5 604     | 4 090   |
|                                       | Salaires et traitements                                         |           |             | 269 503   | 191 880 |
|                                       | Charges sociales du personnel                                   |           |             | 70 688    | 8 496   |
|                                       | Cotisations personnelles de l'exploitant                        |           |             |           |         |
|                                       | Dotations aux amortissements :                                  |           |             |           |         |
|                                       | - sur immobilisations                                           |           |             | 44 953    | 43 146  |
|                                       | - charges d'exploitation à répartir                             |           |             |           |         |
|                                       | Dotations aux dépréciations :                                   |           |             |           |         |
|                                       | - sur immobilisations                                           |           |             |           |         |
|                                       | - sur actif circulant                                           |           |             |           |         |
|                                       | Dotations aux provisions                                        |           |             |           |         |
|                                       | Autres charges                                                  |           |             | 30 197    | 30 007  |
| Total des charges d'exploitation (2)  |                                                                 |           |             | 1 075 049 | 610 501 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION               |                                                                 |           |             | 202 268   | 86 864  |

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/04/2022

30/04/2021

| RES ULTAT D'EXPLOITATION                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 202 268   | 86 864  |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------|
| Opéra. comm.                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée                                                                                                                                                                                                                                                                         |           |         |
|                                                        | Perte supportée ou bénéfice transféré                                                                                                                                                                                                                                                                         |           |         |
| PRODUITS FINANCIERS                                    | De participations (3)<br>D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)<br>Autres intérêts et produits assimilés (3)<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges<br>Différences positives de change<br>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 2 523     | 3 116   |
|                                                        | Total des produits financiers                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2 523     | 3 116   |
| CHARGES FINANCIERES                                    | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions<br>Intérêts et charges assimilées (4)<br>Différences négatives de change<br>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                                                                                                  | 3 360     | 4 095   |
|                                                        | Total des charges financières                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 3 360     | 4 095   |
| RESULTAT FINANCIER                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | (837)     | (979)   |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 201 432   | 85 885  |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                 | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges                                                                                                                                                                                   |           |         |
|                                                        | Total des produits exceptionnels                                                                                                                                                                                                                                                                              |           |         |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                | Sur opérations de gestion<br>Sur opérations en capital<br>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions                                                                                                                                                                                   |           | 35      |
|                                                        | Total des charges exceptionnelles                                                                                                                                                                                                                                                                             |           | 35      |
| RES ULTAT EXCEPTIONNEL                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |           | (35)    |
| PARTICIPATION DES SALAIRES<br>IMPOTS SUR LES BENEFICES |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 44 193    |         |
| TOTAL DES PRODUITS                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1 279 841 | 700 481 |
| TOTAL DES CHARGES                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1 122 602 | 614 631 |
| RES ULTAT DE L'EXERCICE                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 157 239   | 85 850  |
| (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     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |           |         |

## 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 **761 109 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 279 841 euros** et un total **charges de 1 122 602 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 157 239 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/05/2021** et finit le **30/04/2022**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les comptes annuels de l'exercice au 30/04/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par les règlements ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016. Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

### Stocks et en cours



## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

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.

### 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.

## Immobilisations

| Etat exprimé en euros             |                                                                                 | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |             |          | Valeurs<br>brutes au<br>30/04/2022 |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------|----------|------------------------------------|
|                                   |                                                                                 |                                       | Augmentations            |              | Diminutions |          |                                    |
|                                   |                                                                                 |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES                     | Frais d'établissement et de développement                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres                                                                          | 55 000                                |                          |              |             |          | 55 000                             |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                             | 55 000                                |                          |              |             |          | 55 000                             |
|                                   |                                                                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| CORPORELLES                       | Terrains                                                                        |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencet aménagement |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Instal technique, matériel outillage industriels                                | 143 420                               |                          | 11 218       |             |          | 154 638                            |
|                                   | Instal., agencement, aménagement divers                                         | 380 463                               |                          | 5 339        |             |          | 385 803                            |
|                                   | Matériel de transport                                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Matériel de bureau, informatique et mobilier                                    | 89 159                                |                          | 13 599       |             |          | 102 757                            |
|                                   | Emballages récupérables et divers                                               |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours                                            |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Avances et acomptes                                                             |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 613 042                                                                         |                                       | 30 156                   |              |             | 643 198  |                                    |
|                                   |                                                                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées en équivalence                                          |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres participations                                                           |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Autres titres immobilisés                                                       |                                       |                          |              |             |          |                                    |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières                                     | 16 096                                |                          | 1 125        |             |          | 17 221                             |
|                                   | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                                               | 16 096                                |                          | 1 125        |             |          | 17 221                             |
|                                   |                                                                                 |                                       |                          |              |             |          |                                    |
| TOTAL                             |                                                                                 | 684 138                               |                          | 31 281       |             |          | 715 419                            |

## Amortissements

| Etat exprimé en euros |                                                                                    | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>30/04/2022 |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|                       |                                                                                    |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| <b>INCORPORELLES</b>  | Frais d'établissement et de développement                                          |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Fonds commercial                                                                   |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Autres immobilisations incorporelles                                               |                                       |                          |             |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                                         |                                       |                          |             |                                    |
| <b>CORPORELLES</b>    | Terrains                                                                           |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Constructions sur sol propre<br>sur sol d'autrui<br>instal. agencement aménagement |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Instal technique, matériel outillage industriels                                   | 143 354                               | 1 289                    |             | 144 642                            |
|                       | Autres Instal., agencement, aménagement divers                                     | 305 440                               | 40 245                   |             | 345 685                            |
|                       | Matériel de transport                                                              |                                       |                          |             |                                    |
|                       | Matériel de bureau, mobilier                                                       | 71 790                                | 3 420                    |             | 75 210                             |
|                       | Emballages récupérables et divers                                                  |                                       |                          |             |                                    |
|                       | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                                           | <b>520 584</b>                        | <b>44 953</b>            |             | <b>565 537</b>                     |
| <b>TOTAL</b>          |                                                                                    | <b>520 584</b>                        | <b>44 953</b>            |             | <b>565 537</b>                     |

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

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

|                                                                   | 30/04/2022     | 1 an au plus   | plus d'1 an   |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| <b>CREANCES</b>                                                   |                |                |               |
| Créances rattachées à des participations                          |                |                |               |
| Prêts (1) (2)                                                     |                |                |               |
| Autres immobilisations financières                                | 17 221         |                | 17 221        |
| Clients douteux ou litigieux                                      |                |                |               |
| Autres créances clients                                           |                |                |               |
| Créances représentatives des titres prêtés                        |                |                |               |
| Personnel et comptes rattachés                                    | 2 999          | 2 999          |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                     |                |                |               |
| Impôts sur les bénéfices                                          |                |                |               |
| Taxes sur la valeur ajoutée                                       | 46 791         | 46 791         |               |
| Autres impôts, taxes versements assimilés                         |                |                |               |
| Divers                                                            |                |                |               |
| Groupe et associés (2)                                            | 181 167        | 181 167        |               |
| Débiteurs divers                                                  | 49 391         | 49 391         |               |
| Charges constatées d'avances                                      | 15 592         | 15 592         |               |
| <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                         | <b>313 162</b> | <b>295 941</b> | <b>17 221</b> |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice                            |                |                |               |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |                |                |               |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                |                |               |

|                                                      | 30/04/2022     | 1 an au plus   | 1 à 5 ans      | plus de 5 ans |
|------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| <b>DETTES</b>                                        |                |                |                |               |
| Emprunts obligataires convertibles (1)               |                |                |                |               |
| Autres emprunts obligataires (1)                     |                |                |                |               |
| Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) |                |                |                |               |
| Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | 328 959        | 81 863         | 247 096        |               |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)        |                |                |                |               |
| Fournisseurs et comptes rattachés                    | 187 629        | 187 629        |                |               |
| Personnel et comptes rattachés                       | 20 838         | 20 838         |                |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux        | 39 530         | 39 530         |                |               |
| Impôts sur les bénéfices                             |                |                |                |               |
| Taxes sur la valeur ajoutée                          |                |                |                |               |
| Obligations cautionnées                              |                |                |                |               |
| Autres impôts, taxes et assimilés                    | 4 280          | 4 280          |                |               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés      |                |                |                |               |
| Groupe et associés (2)                               |                |                |                |               |
| Autres dettes                                        |                |                |                |               |
| Dette représentative de titres empruntés             |                |                |                |               |
| Produits constatés d'avance                          |                |                |                |               |
| <b>TOTAL DES DETTES</b>                              | <b>581 236</b> | <b>334 140</b> | <b>247 096</b> |               |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice           |                |                |                |               |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice          | 78 066         |                |                |               |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)   |                |                |                |               |

## Capital social

| Etat exprimé en euros    |                                  | 30/04/2022 | Nombre | Val. Nominale | Montant  |
|--------------------------|----------------------------------|------------|--------|---------------|----------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice |            | 500,00 | 15,2449       | 7 622,45 |
|                          | Emises pendant l'exercice        |            |        | 0,0000        |          |
|                          | Remboursées pendant l'exercice   |            |        | 0,0000        |          |
|                          | Du capital social fin d'exercice |            | 500,00 | 15,2449       | 7 622,45 |

## Effectif moyen

|                              |                                                  | 30/04/2022 | Interne | Externe |
|------------------------------|--------------------------------------------------|------------|---------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | Cadres & professions intellectuelles supérieures |            |         |         |
|                              | Professions intermédiaires                       |            |         |         |
|                              | Employés                                         |            | 9       |         |
|                              | Ouvriers                                         |            |         |         |
|                              | TOTAL                                            |            | 9       |         |

## Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

|                                            | Capitaux propres<br>clôture 30/04/2021 | Affectation<br>du résultat N-1 <sup>1</sup> | Apports avec<br>effet rétroactif | Variations en<br>cours d'exercice <sup>2</sup> | Capitaux propres<br>clôture 30/04/2022 |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| Capital social                             | 7 622                                  |                                             |                                  |                                                | 7 622                                  |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Ecart de réévaluation                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserve légale                             | 762                                    |                                             |                                  |                                                | 762                                    |
| Réserves statutaires ou contractuelles     |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Réserves réglementées                      |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Autres réserves                            |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Report à nouveau                           |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Résultat de l'exercice                     | 85 850                                 | (85 850)                                    |                                  | 157 239                                        | 157 239                                |
| Subventions d'investissement               |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| Provisions réglementées                    |                                        |                                             |                                  |                                                |                                        |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>94 234</b>                          | <b>(85 850)</b>                             |                                  | <b>157 239</b>                                 | <b>165 623</b>                         |

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 85 850

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1 85 850

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 8 384

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 8 384

<sup>2</sup> 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 71 389

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/04/2022

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

|                                                                                                                                                                                   |         |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--|
| Effets escomptés non échus                                                                                                                                                        |         |  |
| Avals, cautions et garanties<br>Nantissement du fonds de commerce en garantie<br>SOCIETE GENERALE                                                                                 | 170 000 |  |
|                                                                                                                                                                                   | 170 000 |  |
| Engagements de crédit-bail                                                                                                                                                        |         |  |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés<br>L'entité ne comptabilise pas ses engagements en matière de pensions<br>et avantages similaires. Aucune évaluation n'est établie |         |  |
| Autres engagements                                                                                                                                                                |         |  |
| Total des engagements financiers (1)                                                                                                                                              | 170 000 |  |
| (1) Dont concernant :<br>Les dirigeants<br>Les filiales<br>Les participations<br>Les autres entreprises liées                                                                     |         |  |

## Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/04/2022

Capitaux  
propresQuote-part  
détenue en  
pourcentageRésultat  
du dernier  
exercice clos

### A. Renseignements détaillés

#### 1. Filiales (Plus de 50 %)

#### 2. Participations (10 à 50 %)

### B. Renseignements globaux

#### 1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

#### 2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

NEANT



## Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

30/04/2022

Observations

|                                                                                                                                               |               |                                                                                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Achetés avec protection juridique<br>Eléments acquis du fonds de commerce<br>Fonds commerciaux réévalués<br>Fonds commerciaux reçus en apport | 55 000        | Droit au bail dont la durée d'utilisation ne peut être déterminée de façon fiable. Par conséquent, pas d'amortissement pratiqué. |
| <b>TOTAL</b>                                                                                                                                  | <b>55 000</b> |                                                                                                                                  |

|  |
|--|
|  |
|--|

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/04/2022

|                                                                                                                                                                               |                                   |        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------|
| Total des Charges à payer                                                                                                                                                     |                                   | 49 539 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés<br><i>FRS FACT NON PARVENUES</i>                                                                                                     | 19 124                            | 19 124 |
| Dettes fiscales et sociales<br><i>DETTE PROVISO. POUR CONGES P</i><br><i>CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA</i><br><i>AUTRES CHARGES A PAYER</i><br><i>AUTRES CHARGES A PAYER</i> | 20 838<br>4 016<br>1 999<br>3 562 | 30 415 |

## Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros                                | Période | Montants | 30/04/2022    |
|------------------------------------------------------|---------|----------|---------------|
| <b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>    |         |          | 15 592        |
| Loyer                                                |         | 15 592   |               |
| Charges locatives                                    |         |          |               |
| Entretien                                            |         |          |               |
| Honoraires comptable                                 |         |          |               |
| <b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>     |         |          |               |
| <b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b> |         |          |               |
| <b>TOTAL</b>                                         |         |          | <b>15 592</b> |

|  |
|--|
|  |
|--|