

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 04011 Numéro SIREN : 827 782 202 Nom ou dénomination : STEVE MC One
--

Ce dépôt a été enregistré le 30/03/2023 sous le numéro de dépôt 12768



20230127682022

DATE DEPOT : 30/03/2023

N° DE DEPOT : 12768

N° GESTION : 2017B04011

N° SIREN : 827782202

DENOMINATION : STEVE MC One

ADRESSE : 46 avenue de la Bourdonnais 75007 Paris

MILLESIME : 2022

31 MARS 2023

Sous le N° :

12768

STEVE MC ONE
Société par Actions Simplifiée au capital de € 11 250
Siège social : 46, Avenue de la Bourdonnais, 75007 Paris
827 782 202 RCS PARIS

ASSEMBLEE GENERALE DU 31 OCTOBRE 2022

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

DEUXIEME RESOLUTION

Nous vous proposons d'affecter le résultat de l'exercice, à savoir un bénéfice s'élevant à € 235.841, de la manière suivante :

Poste	Montant
Réserve légale	€ 1.125
Autres réserves	Néant
Report à nouveau	€ 234.716
Dividendes	Néant

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale informe qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois exercices précédents.

Dépenses non déductibles fiscalement

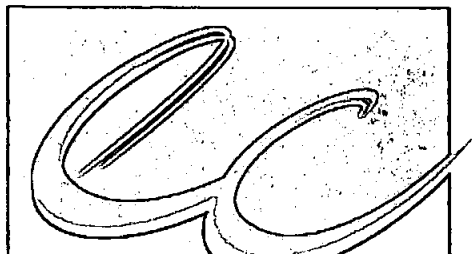
Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

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



« Pour copie certifiée conforme »

Le Président
Arnaud NICOLAS



CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

SAS STEVE MC O_{ne}
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 (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF IMMOBILISE	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	739 178		739 178	739 178
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		739 178		739 178	739 178
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	96 000		96 000	42 000
	Autres créances	218 213		218 213	123 856
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	389		389	1 876
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	314 602		314 602	167 733
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	5 902		5 902	8 854
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 059 682		1 059 682	915 764

(1) dont droit au bail

(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	11 250	11 250
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	68 750	68 750
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
Autres fonds propres	Autres réserves		
	Report à nouveau	94 935	(74 745)
	Résultat de l'exercice	235 841	169 680
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		410 776	174 935
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires	163 200	163 200
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	215 082	319 441
	Emprunts et dettes financières divers (3)	27 700	27 700
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 520	12 600
	Dettes fiscales et sociales	53 237	65 628
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	181 167	152 260
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		648 906	740 829
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 059 682	915 764
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		235 841,00	169 679,84
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		377 175	362 715
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(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				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	45 000		45 000	35 000
	Montant net du chiffre d'affaires	45 000		45 000	35 000
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits				
Total des produits d'exploitation (1)				45 000	35 000
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			14 066	7 720
	Impôts, taxes et versements assimilés			257	
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir			2 952	2 952
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
Total des charges d'exploitation (2)				17 275	10 672
RESULTAT D'EXPLOITATION				27 725	24 328

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/04/2022

30/04/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		27 725	24 328
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	226 777	152 126
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	793	759
	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		227 570	152 885
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	11 073	14 022
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		11 073	14 022
RESULTAT FINANCIER		216 497	138 863
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		244 222	163 191
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		8 381	(6 489)
TOTAL DES PRODUITS		272 570	187 885
TOTAL DES CHARGES		36 729	18 205
RESULTAT DE L'EXERCICE		235 841	169 680

- (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

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/05/2021	12	01/05/2020	12	Variations	%
	30/04/2022	mois	30/04/2021	mois		
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	739 178	69,75	739 178	80,72		
Autres participations	739 178	69,75	739 178	80,72		
TITRES DE PARTICIPATION ACLA	734 178	69,28	734 178	80,17		
TITRE DE PARTICIPATION STVE MC TWO	5 000	0,47	5 000	0,55		
TOTAL III - Actif Circulant NET	314 602	29,69	167 733	18,32	146 870	87,56
Créances clients et comptes rattachés	96 000	9,06	42 000	4,59	54 000	128,57
Collectif clients débiteurs	96 000	9,06	42 000	4,59	54 000	128,57
Autres créances	218 213	20,59	123 856	13,52	94 357	76,18
ETAT TVA DEDUCTIBLE 20 %	11 851	1,12	9 619	1,05	2 231	23,19
CREDIT DE TVA A REPORTER	513	0,05	513	0,06		
T.V.A. FACT. A RECEVOIR	620	0,06	700	0,08	(80)	-11,43
COMPTE COURANT STVE MC TWO	205 230	19,37	113 024	12,34	92 206	81,58
Disponibilités	389	0,04	1 876	0,20	(1 487)	-79,27
BANQUE SOCIETE GENERALE	389	0,04	1 876	0,20	(1 487)	-79,27
Charges à répartir sur plusieurs exercices	5 902	0,56	8 854	0,97	(2 952)	-33,34
FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS	5 902	0,56	8 854	0,97	(2 952)	-33,34
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 059 682	100,00	915 764	100,00	143 918	15,72

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/05/2021	12	01/05/2020	12	Variations	%
	30/04/2022	mois	30/04/2021	mois		
TOTAL I - Capitaux propres	410 776	38,76	174 935	19,10	235 841	134,82
Capital Social ou individuel	11 250	1,06	11 250	1,23		
CAPITAL	11 250	1,06	11 250	1,23		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	68 750	6,49	68 750	7,51		
PRIMES D'EMISSION	68 750	6,49	68 750	7,51		
Report à nouveau	94 935	8,96	(74 745)	-8,16	169 680	227,01
REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT	94 935	8,96			94 935	
REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITE			(74 745)	-8,16	74 745	100,00
Résultat de l'exercice	235 841	22,26	169 680	18,53	66 161	38,99
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	648 906	61,24	740 829	80,90	(91 923)	-12,41
Autres emprunts obligataires	163 200	15,40	163 200	17,82		
AUTRE EMPRUNTS OBLIGATAIRES	160 000	15,10	160 000	17,47		
SUR AUTRE EMPRUNTS OBLIGATAIR	3 200	0,30	3 200	0,35		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	215 082	20,30	319 441	34,88	(104 360)	-32,67
EMPRUNT SOCIETE GENERALE	214 914	20,28	319 193	34,86	(104 279)	-32,67
SUR EMPRUNTS AUPRES ETABLI. CR	167	0,02	248	0,03	(81)	-32,67
Emprunts et dettes financières divers	27 700	2,61	27 700	3,02		
ASSOCIES C/C S DUFAU	13 000	1,23	13 000	1,42		
ASSOCIES C/C FINACCURATE HOL	14 700	1,39	14 700	1,61		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 520	0,80	12 600	1,38	(4 080)	-32,38
Collectif fournisseurs créditeurs	4 800	0,45	8 400	0,92	(3 600)	-42,86
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	3 720	0,35	4 200	0,46	(480)	-11,43
Dettes fiscales et sociales	53 237	5,02	65 628	7,17	(12 391)	-18,88
OBLIGATAIRES	12 949	1,22	9 749	1,06	3 200	32,82
ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES	17 288	1,63	41 879	4,57	(24 591)	-58,72
TVA COLLECTEE 20 %	23 000	2,17	14 000	1,53	9 000	64,29
Autres dettes	181 167	17,10	152 260	16,63	28 908	18,99
COMPTE COURANT ACLA	181 167	17,10	152 260	16,63	28 908	18,99
TOTAL DU BILAN PASSIF	1 059 682	100,00	915 764	100,00	143 918	15,72

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/05/2021 30/04/2022	12 mois	01/05/2020 30/04/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	45 000	100,00	35 000	100,00	10 000	28,57
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	45 000	100,00	35 000	100,00	10 000	28,57
Production vendue Services FRANCE	45 000	100,00	35 000	100,00	10 000	28,57
AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE	45 000	100,00	35 000	100,00	10 000	28,57
Montant net du chiffre d'affaires	45 000	100,00	35 000	100,00	10 000	28,57
Total des charges d'exploitation	17 275	38,39	10 672	30,49	6 602	61,87
Autres achats et charges externes	14 066	31,26	7 720	22,06	6 345	82,19
PRIMES D'ASSURANCE	2 517	5,59	2 349	6,71	169	7,17
HONORAIRES	10 670	23,71	4 791	13,69	5 879	122,72
FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	281	0,62			281	
SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	598	1,33	581	1,66	17	2,93
Impôts, taxes et versements assimilés	257	0,57			257	
CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRIT	257	0,57			257	
Dotation aux amort. sur charges d'exploitation	2 952	6,56	2 952	8,43		
DOTAT. AUX AMORT. CHARG. EXPLO	2 952	6,56	2 952	8,43		
Résultat d'exploitation	27 725	61,61	24 328	69,51	3 398	13,97
Total des produits financiers	227 570	505,71	152 885	436,81	74 685	48,85
Produits financiers de participations	226 777	503,95	152 126	434,65	74 651	49,07
REVENUS TITRES DE PARTICIPATIO	226 777	503,95	152 126	434,65	74 651	49,07
Autres intérêts et produits assimilés	793	1,76	759	2,17	34	4,42
REVENUS DES CREANCES DIVERSES	793	1,76	759	2,17	34	4,42
Total des charges financières	11 073	24,61	14 022	40,06	(2 949)	-21,03
Intérêts et charges assimilées	11 073	24,61	14 022	40,06	(2 949)	-21,03
DES EMPRUNTS ET DETTES ASSIMIL	5 350	11,89	7 706	22,02	(2 356)	-30,57
INTERETS CPTES COUR. & DEP. CR	2 523	5,61	3 116	8,90	(593)	-19,03
INTERETS OBLIGATIONS CAUTIONNE	3 200	7,11	3 200	9,14		
Résultat financier	216 497	481,10	138 863	396,75	77 634	55,91
Résultat courant avant impôts	244 222	542,72	163 191	466,26	81 031	49,65
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Impôts sur les bénéfices	8 381	18,62	(6 489)	-18,54	14 870	229,16

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/05/2021 30/04/2022	12 mois	01/05/2020 30/04/2021	12 mois	Variations	%
IMPOTS SUR LES BENEFICES	56 691	125,98	41 879	119,65	14 812	35,37
INTEGRATION FISCALE - PRODUITS	(48 310)	-107,3	(48 368)	-138,1	58	0,12
Résultat de l'exercice	235 841	524,09	169 680	484,80	66 161	38,99

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 059 682 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **272 570 euros** et un total **charges** de **36 729 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **235 841 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, modifiés 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.

Les frais d'acquisition des titres de participation ont été comptabilisés en charges conformément à la possibilité offerte par le PCG. Ces frais ont toutefois été étalés extra-comptablement sur 5 ans pour satisfaire aux obligations fiscales en la matière.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Engagements donnés et engagements reçus

- Nantissement de 100% des titres de la filiale au titre de l'emprunt bancaire réalisé auprès de la SG (engagement donné)
- Garantie BPI financement au seul profit de la banque à hauteur de 50% de l'en cours du prêt (engagement reçu)
- Délégation de la garantie d'actif et de passif au profit de la banque au titre des déclarations et garanties consenties par le vendeur de la cible dans le cadre de l'acquisition

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.

Intégration fiscale :

A partir de l'exercice ouvert au 01/05/2017, la société SAS Steve McOne est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS Steve McOne. Elle agit en qualité de tête de groupe. Au 01/05/2020, la société Steve Mc Two entre dans le périmètre.

Le périmètre comprend les sociétés Steve Mc Two - ACLA et Steve Mc One.

A ce titre, la société procède aux réintégrations et déductions fiscales, et peut être amenée à constater un produit au titre de l'intégration fiscale en fonction de son résultat fiscal propre par rapport aux impôts acquittés "théoriquement" par ses filiales.

Les frais d'acquisition ont été comptabilisés en charges. Conformément à l'article 209 du CGI, ces frais ont été étalés fiscalement sur 5 ans via des retraitements extra comptables.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/04/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	739 178					739 178
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	739 178					739 178
TOTAL		739 178					739 178

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/04/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL				

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

30/04/2022

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients	96 000		96 000	
Créances représentatives des titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	12 984		12 984	
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés				
Débiteurs divers	205 230		205 230	
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES	314 213		314 213	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

30/04/2022

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	163 200			163 200
Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	215 082	106 551	108 531	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	8 520	8 520		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	17 288	17 288		
Taxes sur la valeur ajoutée	23 000	23 000		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	12 949	12 949		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	27 700	27 700		
Autres dettes	181 167	181 167		
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	648 906	377 175	108 531	163 200
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	104 279			
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	11 250,00	1,0000	11 250,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	11 250,00	1,0000	11 250,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/04/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/04/2022
Capital social	11 250				11 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	68 750				68 750
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(74 745)	169 680			94 935
Résultat de l'exercice	169 680	(169 680)		235 841	235 841
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	174 935			235 841	410 776

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 174 935

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 174 935

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 235 841

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 %)

ACLA

165 623

100,00

157 239

STEVE MC TWO

25 968

100,00

20 468

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



12-15 Quai du Commerce
69009 Lyon

Steve Mc One
Exercice clos le 30/04/2022

STEVE MC ONE

Société par Actions Simplifiée au capital de 11.250 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

STEVE MC ONE

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

Aux associés,

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Steve Mc One 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.

Steve Mc One

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.

Steve Mc One

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.

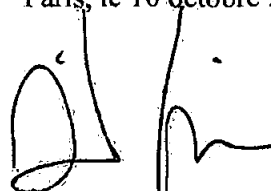
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 ;

Steve Mc OneRapport 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

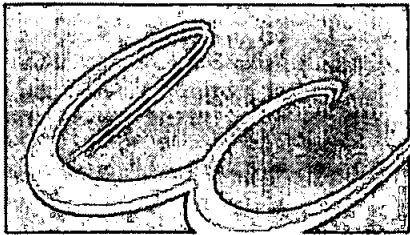
Steve Mc One
Exercice clos le 30/04/2022

STEVE MC ONE

Société par Actions Simplifiée au capital de 11.250 euros
Siège social : 46, avenue de la Bourdonnais
75007 Paris

ETATS FINANCIERS

EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2022



SAS STEVE MC One
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	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	739 178		739 178	739 178
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		739 178		739 178	739 178
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	96 000		96 000	42 000
	Autres créances	218 213		218 213	123 856
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	389		389	1 876
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	314 602		314 602	167 733
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	5 902		5 902	8 854
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 059 682		1 059 682	915 764

(1) dont droit au bail

(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	11 250	11 250
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	68 750	68 750
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	94 935	(74 745)
	Résultat de l'exercice	235 841	169 680
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	410 776	174 935
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires	163 200	163 200
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	215 082	319 441
	Emprunts et dettes financières divers (3)	27 700	27 700
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 520	12 600
	Dettes fiscales et sociales	53 237	65 628
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	181 167	152 260
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	648 906	740 829
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 059 682	915 764
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	235 841,00	169 679,84
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	377 175	362 715
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(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				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	45 000		45 000	35 000
	Montant net du chiffre d'affaires	45 000		45 000	35 000
	Production stockée				
	Production immobilisée				
CHARGES D'EXPLOITATION	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			45 000	35 000
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			14 066	7 720
	Impôts, taxes et versements assimilés			257	
CHARGES D'EXPLOITATION	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir			2 952	2 952
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			17 275	10 672
RESULTAT D'EXPLOITATION				27 725	24 328

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		30/04/2022	30/04/2021
RES ULTAT D'EXPLOITATION		27 725	24 328
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	226 777	152 126
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	793	759
	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		227 570	152 885
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	11 073	14 022
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		11 073	14 022
RES ULTAT FINANCIER		216 497	138 863
RES ULTAT COURANT AVANT IMPOTS		244 222	163 191
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RES ULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		8 381	(6 489)
TOTAL DES PRODUITS		272 570	187 885
TOTAL DES CHARGES		36 729	18 205
RES ULTAT DE L'EXERCICE		235 841	169 680
(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 **1 059 682 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **272 570 euros** et un total **charges** de **36 729 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **235 841 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, modifiés 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.

Les frais d'acquisition des titres de participation ont été comptabilisés en charges conformément à la possibilité offerte par le PCG. Ces frais ont toutefois été étalés extra-comptablement sur 5 ans pour satisfaire aux obligations fiscales en la matière.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Engagements donnés et engagements reçus

- Nantissement de 100% des titres de la filiale au titre de l'emprunt bancaire réalisé auprès de la SG (engagement donné)
- Garantie BPI financement au seul profit de la banque à hauteur de 50% de l'en cours du prêt (engagement reçu)
- Délégation de la garantie d'actif et de passif au profit de la banque au titre des déclarations et garanties consenties par le vendeur de la cible dans le cadre de l'acquisition

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.

Intégration fiscale :

A partir de l'exercice ouvert au 01/05/2017, la société SAS Steve McOne est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS Steve McOne. Elle agit en qualité de tête de groupe. Au 01/05/2020, la société Steve Mc Two entre dans le périmètre.

Le périmètre comprend les sociétés Steve Mc Two - ACLA et Steve Mc One.

A ce titre, la société procède aux réintégrations et déductions fiscales, et peut être amenée à constater un produit au titre de l'intégration fiscale en fonction de son résultat fiscal propre par rapport aux impôts acquittés "théoriquement" par ses filiales.

Les frais d'acquisition ont été comptabilisés en charges. Conformément à l'article 209 du CGI, ces frais ont été étalés fiscalement sur 5 ans via des retraitements extra comptables.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/04/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	739 178					739 178
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	739 178					739 178
TOTAL		739 178					739 178

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/04/2022
			Dotations	Diminutions	
Etat exprimé en euros					
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL					

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

30/04/2022

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES		30/04/2022	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients		96 000	96 000	
Créances représentatives des titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée		12 984	12 984	
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés				
Débiteurs divers		205 230	205 230	
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		314 213	314 213	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

DETTES		30/04/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires		163 200			163 200
Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine					
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine		215 082	106 551	108 531	
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés		8 520	8 520		
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices		17 288	17 288		
Taxes sur la valeur ajoutée		23 000	23 000		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés		12 949	12 949		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés		27 700	27 700		
Autres dettes		181 167	181 167		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		648 906	377 175	108 531	163 200
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		104 279			
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	11 250,00	1,0000	11 250,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	11 250,00	1,0000	11 250,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/04/2021	Affectation du résultat N-1	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/04/2022
Capital social	11 250				11 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	68 750				68 750
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(74 745)	169 680			94 935
Résultat de l'exercice	169 680	(169 680)		235 841	235 841
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	174 935			235 841	410 776

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 174 935

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 174 935

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 235 841

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 %)

ACLA

165 623

100,00

157 239

STEVE MC TWO

25 968

100,00

20 468

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