

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 : 2007 B 22902
Numéro SIREN : 500 825 716
Nom ou dénomination : 110 JEROME DREYFUSS

Ce dépôt a été enregistré le 14/07/2023 sous le numéro de dépôt 52970

BILAN ACTIF

Période du 01/03/2022 au 28/02/2023

Présenté en Euros

Edité le 14/06/2023

- Avec comptes substitués

ACTIF	Exercice clos le 28/02/2023 (12 mois)				Exercice précédent 28/02/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	438 145	12 145	426 000	2,93	426 000	2,56
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	19 392		19 392	0,13	41 729	0,25
TOTAL (I)	457 537	12 145	445 392	3,06	467 729	2,81
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	10 405 688		10 405 688	71,49	10 237 873	61,45
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	735		735	0,01	1 727	0,01
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéficiaires	152 522		152 522	1,05		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	267 908		267 908	1,84	203 053	1,22
. Autres	4 271 499	1 256 328	3 015 170	20,71	5 653 740	33,94
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	233 052		233 052	1,60	91 778	0,55
Charges constatées d'avance	35 362		35 362	0,24	3 448	0,02
TOTAL (II)	15 366 766	1 256 328	14 110 438	96,94	16 191 619	97,19
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	15 824 303	1 268 473	14 555 829	100,00	16 659 348	100,00

PASSIF	Exercice clos le 28/02/2023 (12 mois)		Exercice précédent 28/02/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 399 890)	399 890	2,75	399 890	2,40
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 930 779	33,87	4 930 779	29,60
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	39 989	0,27	39 989	0,24
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-713 120	-4,89	-1 423 878	-8,54
Résultat de l'exercice	-5 989	-0,03	710 758	4,27
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	4 651 549	31,96	4 657 538	27,96
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	25 000	0,17	142 500	0,86
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	6 024 128	41,39	7 368 932	44,23
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 636 814	11,25	1 209 911	7,26
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	66 838	0,46	62 671	0,38
. Organismes sociaux	84 143	0,58	70 261	0,42
. Etat, impôts sur les bénéficiaires			1 059 530	6,36
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 734 281	11,91	1 707 253	10,25
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	11 782	0,08	14 459	0,09
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	321 294	2,21	366 294	2,20
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	9 904 280	68,04	12 001 810	72,04
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	14 555 829	100,00	16 659 348	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 28/02/2023 (12 mois)		Exercice précédent 28/02/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
		France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services		1 978 410		1 978 410	100,00	1 827 151	100,00	151 259	8,28
Chiffres d'Affaires Nets		1 978 410		1 978 410	100,00	1 827 151	100,00	151 259	8,28
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation				12 000	0,61	36 947	2,02	-24 947	-67,51
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges				42 158	2,13	821 786	44,98	-779 628	-94,86
Autres produits				1 325	0,07	25 235	1,38	-23 910	-94,74
Total des produits d'exploitation (I)				2 033 893	102,80	2 711 119	148,38	-677 226	-24,97
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes				241 466	12,21	309 186	16,92	-67 720	-21,89
Impôts, taxes et versements assimilés				33 993	1,72	35 910	1,97	-1 917	-5,33
Salaires et traitements				999 502	50,52	717 620	39,28	281 882	39,28
Charges sociales				399 522	20,19	277 356	15,18	122 166	44,05
Dotations aux amortissements sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges				357 177	18,05	307 367	16,82	49 810	16,21
Total des charges d'exploitation (II)				2 031 661	102,69	1 647 439	90,16	384 222	23,32
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)				2 232	0,11	1 063 680	58,22	-1 061 448	-99,78
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations				779	0,04	512	0,03	267	52,15
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)				779	0,04	512	0,03	267	52,15
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilés				1 592	0,08	6 467	0,35	-4 875	-75,37
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)				1 592	0,08	6 467	0,35	-4 875	-75,37
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)				-813	-0,03	-5 956	-0,32	5 143	86,35
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)				1 419	0,07	1 057 724	57,89	-1 056 305	-99,86

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)		Exercice clos le 28/02/2023 (12 mois)		Exercice précédent 28/02/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				22 131	1,21	-22 131	-100,00		
Produits exceptionnels sur opérations en capital									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (VII)				22 131	1,21	-22 131	-100,00		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				935	0,05	-935	-100,00		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				148 234	8,11	-148 234	-100,00		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									
Total des charges exceptionnelles (VIII)				149 169	8,16	-149 169	-100,00		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				-127 038	-6,94	127 038	-100,00		
Participation des salariés (IX)									
Impôts sur les bénéfices (X)		7 408	0,37	219 928	12,04	-212 520	-96,62		
Total des Produits (I+III+V+VII)		2 034 672	102,84	2 733 761	149,62	-699 089	-25,56		
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		2 040 661	103,15	2 023 003	110,72	17 658	0,87		
RÉSULTAT NET		-5 989	-0,29	710 758	38,90	-716 747	-100,83		
				<i>Perte</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier									
Dont Crédit-bail immobilier									

BILAN ACTIF

Période du 01/03/2022 au 28/02/2023

Présenté en Euros

Edité le 14/06/2023

- Avec comptes substitués

ACTIF	Exercice clos le 28/02/2023 (12 mois)				Exercice précédent 28/02/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	438 145	12 145	426 000	2,93	426 000	2,56
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	19 392		19 392	0,13	41 729	0,25
TOTAL (I)	457 537	12 145	445 392	3,06	467 729	2,81
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	10 405 688		10 405 688	71,49	10 237 873	61,45
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	735		735	0,01	1 727	0,01
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéficiaires	152 522		152 522	1,05		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	267 908		267 908	1,84	203 053	1,22
. Autres	4 271 499	1 256 328	3 015 170	20,71	5 653 740	33,94
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	233 052		233 052	1,60	91 778	0,55
Charges constatées d'avance	35 362		35 362	0,24	3 448	0,02
TOTAL (II)	15 366 766	1 256 328	14 110 438	96,94	16 191 619	97,19
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	15 824 303	1 268 473	14 555 829	100,00	16 659 348	100,00

PASSIF	Exercice clos le 28/02/2023 (12 mois)		Exercice précédent 28/02/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 399 890)	399 890	2,75	399 890	2,40
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 930 779	33,87	4 930 779	29,60
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	39 989	0,27	39 989	0,24
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-713 120	-4,89	-1 423 878	-8,54
Résultat de l'exercice	-5 989	-0,03	710 758	4,27
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	4 651 549	31,96	4 657 538	27,96
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	25 000	0,17	142 500	0,86
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	6 024 128	41,39	7 368 932	44,23
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 636 814	11,25	1 209 911	7,26
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	66 838	0,46	62 671	0,38
. Organismes sociaux	84 143	0,58	70 261	0,42
. Etat, impôts sur les bénéficiaires			1 059 530	6,36
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 734 281	11,91	1 707 253	10,25
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	11 782	0,08	14 459	0,09
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	321 294	2,21	366 294	2,20
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	9 904 280	68,04	12 001 810	72,04
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	14 555 829	100,00	16 659 348	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 28/02/2023 (12 mois)	Exercice précédent 28/02/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
--------------------	---	---	-----------------------------------	---

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	1 978 410		1 978 410	100,00	1 827 151	100,00	151 259	8,28
Chiffres d'Affaires Nets	1 978 410		1 978 410	100,00	1 827 151	100,00	151 259	8,28

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			12 000	0,61	36 947	2,02	-24 947	-67,51
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			42 158	2,13	821 786	44,98	-779 628	-94,86
Autres produits			1 325	0,07	25 235	1,38	-23 910	-94,74
Total des produits d'exploitation (I)			2 033 893	102,80	2 711 119	148,38	-677 226	-24,97
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			241 466	12,21	309 186	16,92	-67 720	-21,89
Impôts, taxes et versements assimilés			33 993	1,72	35 910	1,97	-1 917	-5,33
Salaires et traitements			999 502	50,52	717 620	39,28	281 882	39,28
Charges sociales			399 522	20,19	277 356	15,18	122 166	44,05
Dotations aux amortissements sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			357 177	18,05	307 367	16,82	49 810	16,21
Total des charges d'exploitation (II)			2 031 661	102,69	1 647 439	90,16	384 222	23,32
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			2 232	0,11	1 063 680	58,22	-1 061 448	-99,78
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			779	0,04	512	0,03	267	52,15
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			779	0,04	512	0,03	267	52,15
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilés			1 592	0,08	6 467	0,35	-4 875	-75,37
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			1 592	0,08	6 467	0,35	-4 875	-75,37
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-813	-0,03	-5 956	-0,32	5 143	86,35
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 419	0,07	1 057 724	57,89	-1 056 305	-99,86

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)		Exercice clos le 28/02/2023 (12 mois)		Exercice précédent 28/02/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				22 131	1,21	-22 131	-100,00		
Produits exceptionnels sur opérations en capital									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (VII)				22 131	1,21	-22 131	-100,00		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				935	0,05	-935	-100,00		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				148 234	8,11	-148 234	-100,00		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									
Total des charges exceptionnelles (VIII)				149 169	8,16	-149 169	-100,00		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				-127 038	-6,94	127 038	-100,00		
Participation des salariés (IX)									
Impôts sur les bénéfices (X)		7 408	0,37	219 928	12,04	-212 520	-96,62		
Total des Produits (I+III+V+VII)		2 034 672	102,84	2 733 761	149,62	-699 089	-25,56		
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		2 040 661	103,15	2 023 003	110,72	17 658	0,87		
RÉSULTAT NET		-5 989	-0,29	710 758	38,90	-716 747	-100,83		
				<i>Perte</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier									
Dont Crédit-bail immobilier									

**SOCIETE 110 JEROME DREYFUSS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 399 890,38 EUROS
SIEGE SOCIAL : 31 RUE CHARLOT, 75003 PARIS
500 825 716 RCS PARIS**

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 10 JUILLET 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 28 FEVRIER 2023**

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 28 février 2023 s'élevant à -5 988 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-5 988 euros
Report à nouveau antérieur :	-713 120 euros
Report à nouveau :	-719 108 euros

Le compte de « Report à nouveau » est soldé par un prélèvement sur la prime d'émission et s'élève ainsi à 0 euro.

De plus, un remboursement aux associés à hauteur de 400 000 € est prélevé sur la prime d'émission.

Ainsi, le compte "prime d'émission" s'élève à : 3 811 670 euros

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
Le Président



**SOCIETE 110 JEROME DREYFUSS
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 399 890,38 EUROS
SIEGE SOCIAL : 31 RUE CHARLOT, 75003 PARIS
500 825 716 RCS PARIS**

RAPPORT DE GESTION DU PRÉSIDENT

EXERCICE CLOS LE 28 FEVRIER 2023

Monsieur Jérôme DREYFUSS, Président non associé de la société 110 JEROME DREYFUSS, a, conformément aux dispositions de l'article L. 227-9 du Code de commerce, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 28 février 2023, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé clos le 28 février 2023, l'activité de la Société a été la suivante :

Comme lors des exercices précédents, l'activité de la société est directement liée au chiffre d'affaires de ses filiales au travers des refacturations de redevances marques et modèles.

Nous avons pu constater au cours de l'exercice une hausse du chiffre d'affaires de ses filiales et donc des redevances de la société 110 JEROME DREYFUSS.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 28 février 2023, date de clôture du dernier exercice, il est à noter :

Le 7 avril 2023, la SC PRUNE a racheté l'intégralité des parts détenues par AUDACIA (ADP 2015) et détient dorénavant 100% de la société 110 JEROME DREYFUSS.
Cela a pour conséquence de mettre fin à l'intégration fiscale.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice en cours sont les suivants :

L'excédent brut d'exploitation de la société étant principalement généré par la refacturation des redevances marques et modèles à ses filiales (en fonction du chiffre d'affaire de chacune), l'évolution de la société 110 JEROME DREYFUSS dépend de celle de ses filiales.

La société 107 JEROME DREYFUSS a prévu de développer son activité Retail avec l'ouverture d'une nouvelle boutique.

L'objectif est également de poursuivre le développement du chiffre d'affaires de l'E-Shop au travers de la société 108 JEROME DREYFUSS.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Activité des filiales et participations

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à l'activité et aux résultats des filiales de notre Société et des sociétés qu'elle contrôle.

Nous complétons ces informations par les éléments suivants :

La Société détient au 28 février 2022 à 100% la société « 109 » ayant pour vocation une activité de production de maroquinerie en Wholesale et à 100% les sociétés « 108 JEROME DREYFUSS » et « 107 JEROME DREYFUSS » ayant pour vocation une activité de commercialisation de maroquinerie en Retail.

La Société détient également 100% des parts de la société « 113 JEROME DREYFUSS LTD », société de droit britannique, créée en mars 2014, ayant pour vocation une activité de commercialisation de maroquinerie. La boutique de Londres a été ouverte en novembre 2015 et a été fermée au cours de l'année 2019. Il n'y a donc plus d'activité commerciale.

Enfin, la Société détient une participation de 10% dans la société immobilière CHARLOT ET NOUS constituée sous forme de SAS par statuts en date du 21 octobre 2014.

Sociétés contrôlées

Notre société contrôle actuellement les sociétés suivantes :

- 107 JEROME DREYFUSS,
- 108 JEROME DREYFUSS,
- 109,
- 113 JEROME DREYFUSS LTD.

INFORMATIONS SUR LES DÉLAIS DE PAIEMENT

Conformément aux articles L. 441-14 et D. 441-6, I du Code de commerce, nous vous communiquons les informations sur les délais de paiement de nos fournisseurs et de nos clients en indiquant le nombre et le montant total des factures reçues et émises non réglées au 28 février 2023 et la ventilation de ce montant par tranche de retard, dans le tableau suivant :

	Article D. 441-II : Factures <u>reçues non réglées à la date de clôture</u> de l'exercice						Article D. 441-II : Factures <u>émises</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice					
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranche de retard de paiement												
Nombres de factures concernées	4					5	13					10
Montant total des factures concernées TTC	447 270	1 620	0	0	1 133 122	1 134 742	2 374 092	0	0	0	8 031 606	8 031 606
Pourcentage du montant total des achats TTC de l'exercice	64%	0%	0%	0%	161%	161%						
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice ou TTC							100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	338,30%	338,30%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées												
Nombre de factures exclues												
Montant total des factures exclues (préciser HT ou TTC)												
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du Code de commerce)												
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	- Délais contractuels : 30 jours - Délais légaux : 30 jours						- Délais contractuels : 30 jours - Délais légaux : 30 jours					

COMPTES CONSOLIDÉS

Il est rappelé que l'ensemble constitué par notre Société et les entreprises qu'elle contrôle de manière exclusive ou conjointe, ne dépasse pas, depuis deux exercices consécutifs sur la base des derniers comptes annuels arrêtés, deux des trois critères de définition des petites entreprises de l'article L. 123-16 du Code de commerce et qu'aucune de ces sociétés n'appartient à une catégorie mentionnée à l'article L. 123-16-2 du Code de commerce. Il a donc été décidé, en application des dispositions de l'article L. 233-17, 2° du Code de commerce, de ne pas établir de comptes consolidés ni de rapport sur la gestion du groupe. Cette décision est justifiée par une mention dans l'annexe aux comptes annuels.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 28 février 2023, le chiffre d'affaires s'est élevé à 1 978 410 euros contre 1 827 151 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 8,28%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 55 483 euros contre 883 968 euros pour l'exercice précédent. Cela s'explique par la reprise de la dépréciation du compte courant de la société 113 JEROME DREYFUSS LTD lors de l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 241 466 euros contre 309 186 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -21,90%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 33 993 euros contre 35 910 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 999 502 euros contre 717 620 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des charges sociales s'élève à 399 522 euros contre 277 356 euros pour l'exercice précédent.

L'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice s'élève à 0 personnes contre 0 personnes à la clôture de l'exercice précédent, soit une variation non significative.

Le montant des autres charges s'élève à 357 177 euros contre 307 367 euros pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 2 031 660 euros contre 1 647 439 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 2 233 euros contre 1 063 680 euros lors de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de -813 euros (-5 956 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 1 420 euros contre 1 057 724 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat de l'exercice clos le 28 février 2023 se solde ainsi par une perte de -5 988 euros contre un bénéfice de 710 758 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 28 février 2023, le total du bilan de la Société s'élevait à 14 555 829 euros contre 16 660 348 euros pour l'exercice précédent.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître une perte de - 5 988 euros.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter la perte de l'exercice clos le 28 février 2023 de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-5 988 euros
Report à nouveau antérieur :	-713 120 euros
Report à nouveau :	-719 108 euros

Le compte de « Report à nouveau » est soldé par un prélèvement sur la prime d'émission et s'élève ainsi à 0 euro.

De plus, un remboursement aux associés à hauteur de 400 000 € est prélevé sur la prime d'émission.

Ainsi, le compte "prime d'émission" s'élève à : 3 811 670 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 4 251 549 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que la Société n'a supporté aucune dépense non déductible fiscalement au cours de l'exercice écoulé.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous vous précisons qu'aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration.

Rémunération du Président

Nous vous proposons de statuer sur la rémunération du Président.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre Président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous vous invitons, après la lecture des rapports présentés par votre Commissaire aux Comptes, à adopter les décisions que nous soumettons à votre vote.

Fait à PARIS
Le 30 juin 2023

Le Président
Jérôme DREYFUSS

