

RCS : CASTRES Code greffe : 8102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00335 Numéro SIREN : 803 860 998 Nom ou dénomination : A.J.SO
--

Ce dépôt a été enregistré le 11/08/2023 sous le numéro de dépôt 2615

2615

SASU A.J. SO
ALLEE ROULIE

81500 LAVAU

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

Activité principale de l'entreprise : PRISE DE PARTICIPATION

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion
- Les autres états

Fait à L UNION
Le 08/09/2022

MARIE-LINE GIL-ROMERA
Responsable de portefeuille

VINCENT JACQUIN
Expert comptable

ACTIFSUD
35 B ROUTE DE BESSIERES

31240 L UNION
05 62 89 24 00

COMPTES ANNUELS au 30/06/2022

Pages

COMPTES ANNUELS

- Bilan actif-passif	1 et 2
- Détail des comptes bilan actif passif	3 et 4
- Compte de résultat	5 et 6
- Détail Compte de résultat	7
- Annexe	8 à 14

DOSSIER FISCAL

- Liasse 2065	15 et 16
- Liasses 2050 à 2059-G	17 à 34
- Annexes fiscales	35 à 37

DOSSIER DE GESTION

- Analyse de votre entreprise	38
- Soldes intermédiaires de gestion	39
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	40
- Ratios	41
- Bilan, Indicateurs financiers	42
- Equilibre financier	43

AUTRES ETATS

- Etat des Immobilisations	44
----------------------------	----

Certifié conforme à l'original

LA PRESIDENTE
Sophie CIRAMET



ACTIFSUD

35 B ROUTE DE BESSIERES

31240 L UNION

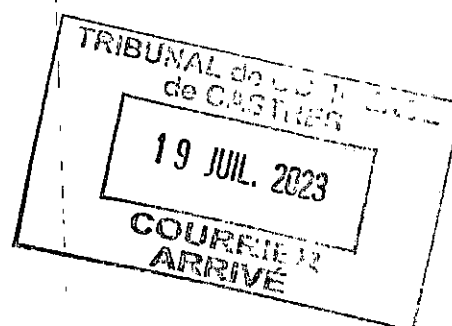
05 62 89 24 00

SASU A.J. SO

ALLEE ROULIE

81500 LAVAU

COMPTES ANNUELS



ACTIFSUD

35 B ROUTE DE BESSIERES

31240 L UNION

05 62 89 24 00

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2022 12		Exercice N-1 30/06/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles					
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés	315		315	315	
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	Total II	315		315	315	
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					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés					
	Autres créances	136 799		136 799	6 316	130 483 NS
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	7 581		7 581	778	6 803 874.82
	Charges constatées d'avance (3)					
	Total III	144 380		144 380	7 093	137 286 NS
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	144 695		144 695	7 408	137 286 NS

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		30/06/2022 12	30/06/2021 12	Euros	%
AUTRES TITRES IMMOBILISES		315	315		
27100000 AUTRES TITRES IMMOBILISES		15	15		
27180000 TITRES PARTICIPAT° MAGICSO(30%)		300	300		
Total II		315	315		
AUTRES CREANCES		136 799	6 316	130 483	NS
44556800 DEMANDE RBT TVA		825		825	
44567000 CREDIT DE TVA			222	222	100.00
44586000 TVA S/FACT.NON PARVENUES		294	314	20	6.37
45520000 C.C. MAGICSO (30%)		135 680	5 780	129 900	NS
DISPONIBILITES		7 581	778	6 803	874.82
51200000 CREDIT MUTUEL		7 581	778	6 803	874.82
Total III		144 380	7 093	137 286	NS
TOTAL GENERAL		144 695	7 408	137 286	NS

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2022 12	Exercice N-1 30/06/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 5 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	5 000	5 000		
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	17 779	11 259	6 520	57.90
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	115 867	6 520	122 387	NS
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	103 088	12 779	115 867	906.69
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	18		18	
	Emprunts et dettes financières diverses	10 709	17 908	7 199	40.20
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 764	1 880	116	6.17
	Dettes fiscales et sociales	29 116	400	28 716	NS
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	41 607	20 188	21 419	106.10
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	144 695	7 408	137 286	NS

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

41 607

20 188

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2022	12	30/06/2021	12	Euros	%
CAPITAL		5 000		5 000		
10130000 CAPITAL APPELE VERSE		5 000		5 000		
REPORT A NOUVEAU		17 779		11 259	6 520	57.90
11000000 REPORT A NOUVEAU		17 779		11 259	6 520	57.90
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		115 867		6 520	122 387	NS
Total I		103 088		12 779	115 867	906.69
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		18			18	
51860000 BANQUES INTERETS COURUS		18			18	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		10 709		17 908	7 199	40.20
17100000 DETTES RATTACHEES A DES PART.		8 854		7 693	1 161	15.09
45517000 C/C CIRANNA SOPHIE		1 855		10 215	8 360	81.84
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		1 764		1 880	116	6.17
40810000 FOURNIS.FAC.NON PARVENUES		1 764		1 880	116	6.17
DETTE FISCALES ET SOCIALES		29 116		400	28 716	NS
44400000 ETAT, IMPOT/BENEFICES		29 116			29 116	
44860000 ETAT - CHARGES A PAYER				400	400	100.00
Total IV		41 607		20 188	21 419	106.10
TOTAL GENERAL		144 695		7 408	137 286	NS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2022 12			Exercice N-1 30/06/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits				342		342	100.00
Total des Produits d'exploitation (I)				342		342	100.00
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			3 168	1 895		1 274	67.22
Impôts, taxes et versements assimilés			201			201	
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			0	309		308	99.93
Total des Charges d'exploitation (II)			3 369	2 203		1 166	52.93
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 369	1 861		1 509	81.08
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			1 161	7 693		6 532	84.91

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2022	12	30/06/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		4 530		9 554	5 023	52.58
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		160 000		3 034	156 966	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		160 000		3 034	156 966	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		10 487			10 487	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		10 487			10 487	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		149 513		3 034	146 479	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		29 116			29 116	
Total des produits (I+III+V+VII)		160 000		3 376	156 624	NS
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		44 133		9 896	34 237	345.96
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		115 867		6 520	122 387	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2022 12	30/06/2021 12	Euros	%
Chiffre d'affaires NET				
AUTRES PRODUITS		342	342	100.00
75800000 PROD.DIVERS GESTION COUR.		342	342	100.00
Total des Produits d'exploitation		342	342	100.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	3 168	1 895	1 274	67.22
60611000 ELECTRICITE		259	259	100.00
60640000 FOURNIT. ADMINISTRATIVES	110	48	63	131.58
61320000 LOYER RESTAURANT		603	603	100.00
62260000 HONORAIRES AVOCATS	84		84	
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	950	400	550	137.50
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	1 517	670	848	126.52
62610000 FRAIS POSTAUX	30		30	
62750000 SERVICES BANCAIRES	477	433	44	10.11
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	201		201	
63511000 CONTRIBUTION ECO.TERRITORIALE	201		201	
AUTRES CHARGES	0	309	308	99.93
65800000 CH.DIVERSES GESTION COUR.	0	309	308	99.93
Total des Charges d'exploitation	3 369	2 203	1 166	52.93
Résultat d'exploitation	3 369	1 861	1 509	81.08
PERTE SUPPORTEE OU BENEFICE TRANSFERE	1 161	7 693	6 532	84.91
65550000 QUOTE-PART DES PERTES MAGICSO	1 161	7 693	6 532	84.91
Résultat courant avant impôts	4 530	9 554	5 023	52.58
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	160 000	3 034	156 966	NS
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	160 000		160 000	
77200000 PRODUITS DIV. /EX ANTERIEURS		3 034	3 034	100.00
Total des Produits exceptionnels	160 000	3 034	156 966	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	10 487		10 487	
67200000 CHARGES EXCEPTIONNELLES /EX. A	10 487		10 487	
Total des Charges exceptionnelles	10 487		10 487	
Résultat exceptionnel	149 513	3 034	146 479	NS
IMPOTS SUR LES BENEFICES	29 116		29 116	
69500000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	29 116		29 116	
Total des produits	160 000	3 376	156 624	NS
Total des charges	44 133	9 896	34 237	345.96
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	115 867	6 520	122 387	NS

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 144 694.59 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0 Euros et dégageant un bénéfice de 115 866.98 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes : Néant

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres titres immobilisés	315		
TOTAL	315		
TOTAL GENERAL	315		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres titres immobilisés			315	315
TOTAL			315	315
TOTAL GENERAL			315	315

Etat des amortissements

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Taxe sur la valeur ajoutée	1 119	1 119	
Groupe et associés	135 680	135 680	
TOTAL	136 799	136 799	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	18	18		
Emprunts et dettes financières divers	8 854	8 854		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 764	1 764		
Impôts sur les bénéfices	29 116	29 116		
Groupe et associés	1 855	1 855		
TOTAL	41 607	41 607		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	50.0000		100		100

100% Personne physique

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Détail des charges à payer

	Montant
FRAIS BANCAIRES	18
FOURNISSEURS FNP	1 764
Total	1 782

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Charges et produits financiers concernant les entreprises liées**

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	1 161	

Quote-part des pertes SCI MAGICSO

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- CESSION LICENCE 4	160 000	77180000
Total	160 000	
Charges exceptionnelles		
- DIVERS FOURNISSEURS / E ANTERIEUR	10 487	67200000
Total	10 487	

Le 08/09/2022,
CIRANNA Sophie

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SASU A.J. SO
81500 LAVAU

Page : 12

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50% - Participations détenues entre 10 et 50 % - MAGISCO	1 000	1 000	30,00	300	300			13 200	3 869		
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A											

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations - Participations (10 à 50% du capital détenu) - MAGISCO	1 000	30,00	
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/06/2018	30/06/2019	30/06/2020	30/06/2021	30/06/2022
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Nbre des actions ordinaires existantes	100	100	100	100	100
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	72 864	110 357	46 013		
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	11 005-	39 867	23 955	6 520-	144 983
Impôts sur les bénéfices					29 116
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	18 869-	35 768	22 855	6 520-	115 867
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	110.05-	398.67	239.55	65.20-	1 158.67
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	188.69-	357.68	228.55	65.20-	1 158.67
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	1	1			
Montant de la masse salariale de l'exercice	19 802	8 361	4 353		
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	8 211	3 343	1 523		

SASU A.J. SO

ALLEE ROULIE

81500 LAVAU

DOSSIER DE GESTION

ACTIFSUD

35 B ROUTE DE BESSIERES

31240 L UNION

05 62 89 24 00

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N 30/06/2022 12	Exercice N-1 30/06/2021 12
Immobilisations	315	315
Stocks et en cours		
Créances	136 799	6 316
Disponibilités	7 581	778
Comptes de régularisation		
TOTAL DE L'ACTIF	144 695	7 408
Capitaux propres (Dont résultat)	103 088 115 867	12 779 6 520
Provisions risques et charges		
Dettes financières	10 727	17 908
Dettes d'exploitation	30 880	2 280
Comptes de régularisation		
TOTAL DU PASSIF	144 695	7 408

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N 30/06/2022 12	Exercice N-1 30/06/2021 12
Ventes de marchandises Production de l'exercice		
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises		
Marge brute de production % CA Production exercice		
Marge brute globale % CA		
Valeur ajoutée % CA	3 168	1 895
Excédent brut d'exploitation % CA	3 369	1 895
Résultat courant % CA	4 530	9 554
Résultat net % CA	115 867	6 520

RATIOS	Exercice N 30/06/2022 12	Exercice N-1 30/06/2021 12
Rotation des stocks (en nombre de jours)		
Crédit moyen client (en nombre de jours)		
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	168.38	329.57
Solvabilité à court terme	3.47	0.35
Autonomie financière	2.48	0.63

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2022	% CA	30/06/2021	% CA	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION						
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	3 168		1 895		1 274	67.22
60611000 ELECTRICITE			259		259	100.00
60640000 FOURNIT. ADMINISTRATIVES	110		48		63	131.58
61320000 LOYER RESTAURANT			603		603	100.00
62260000 HONORAIRES AVOCATS	84				84	
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	950		400		550	137.50
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	1 517		670		848	126.52
62610000 FRAIS POSTAUX	30				30	
62750000 SERVICES BANCAIRES	477		433		44	10.11
VALEUR AJOUTEE	3 168		1 895		1 274	67.22
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	201				201	
63511000 CONTRIBUTION ECO.TERRITORIALE	201				201	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	3 369		1 895		1 475	77.83
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			342		342	100.00
75800000 PROD.DIVERS GESTION COUR.			342		342	100.00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0		309		308	99.93
65800000 CH.DIVERSES GESTION COUR.	0		309		308	99.93
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 369		1 861		1 509	81.08
QUOTES PARTS SUR OPERATIONS EN COMMUN	1 161		7 693		6 532	84.91
65550000 QUOTE-PART DES PERTES MAGICSO	1 161		7 693		6 532	84.91
RESULTAT COURANT	4 530		9 554		5 023	52.58
PRODUITS EXCEPTIONNELS	160 000		3 034		156 966	NS
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	160 000				160 000	
77200000 PRODUITS DIV. /EX ANTERIEURS			3 034		3 034	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 487				10 487	
67200000 CHARGES EXCEPTIONNELLES /EX. A	10 487				10 487	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	149 513		3 034		146 479	NS
IMPOT SUR LES BENEFICES	29 116				29 116	
69500000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	29 116				29 116	
RESULTAT NET	115 867		6 520		122 387	NS

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	30/06/2022	12		30/06/2021	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production								
+ Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises vendues								
Marge commerciale								
+ Production vendue								
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice								
- Matières premières, approvisionnements consommés								
- Sous traitance directe								
Marge brute de production								
Marge brute globale								
- Autres achats + charges externes		3 168			1 895		1 274	67.22
Valeur ajoutée		3 168			1 895		1 274	67.22
+ Subventions d'exploitation								
- Impôts, taxes et versements assimilés		201					201	
- Salaires du personnel								
- Charges sociales du personnel								
Excédent brut d'exploitation		3 369			1 895		1 475	77.83
+ Autres produits de gestion courante					342		342	100.00
- Autres charges de gestion courante		0			309		308	99.93
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges								
- Dotations aux amortissements								
- Dotations aux provisions								
Résultat d'exploitation		3 369			1 861		1 509	81.08
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun		1 161			7 693		6 532	84.91
+ Produits financiers								
- Charges financières								
Résultat courant		4 530			9 554		5 023	52.58
+ Produits exceptionnels		160 000			3 034		156 966	NS
- Charges exceptionnelles		10 487					10 487	
Résultat exceptionnel		149 513			3 034		146 479	NS
- Impôt sur les bénéfices		29 116					29 116	
- Participation des salariés								
Résultat NET		115 867			6 520		122 387	NS

BILAN AU 30/06/2022

ACTIF

	Exercice N 30/06/2022	Exercice N-1 30/06/2021	Ecart %	
Immob.incorporelles nettes				
Immob.corporelles nettes				
Immob.financières	315	315		
ACTIF IMMOBILISE	315	315		→
Stock matières, marchandises				
Produits finis				
Travaux en cours				
STOCKS ET EN COURS				→
Avances fournisseurs				
Créances clients				
Autres créances	136 799	6 316	NS	
Comptes de régularisation				
VALEURS REALISABLES	136 799	6 316	NS	↗
Disponibilités	7 581	778	874.82	
ACTIF CIRCULANT	144 380	7 093	NS	↗
TOTAL GENERAL	144 695	7 408	NS	↗

PASSIF

	Exercice N 30/06/2022	Exercice N-1 30/06/2021	Ecart %	
Capital	5 000	5 000		
Résultat de l'exercice	115 867	6 520	NS	
Prélèvements, distributions				
Autres fonds propres	17 779	11 259	57.90	
FONDS PROPRES	103 088	12 779	906.69	↗
Provisions réglementées				
Prov.risques et charges				
Subventions				
Emprunts à plus d'un an				
DETTES LONG TERME				→
CAPITAUX STABLES	103 088	12 779	906.69	↗
Emprunts à court terme	8 854	7 693	15.09	
Avances clients				
Dettes fournisseurs	1 764	1 880	6.17	
Dettes fiscales et sociales	29 116	400	NS	
Autres dettes	1 873	10 215	81.67	
Comptes de régularisation				
Concours bancaires				
DETTES COURT TERME	41 607	20 188	106.10	↗
TOTAL GENERAL	144 695	7 408	NS	↗

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 30/06/2022	Exercice N-1 30/06/2021	Ecart
Rotation des stocks			
Délai de paiement clients			
Délai de paiement fournisseurs	168.38	329.57	161.19
Fonds de roulement en jours			
Utilisation du fonds de roulement			
Trésorerie en jours			
Prélèvements / résultat			

RATIOS

	30/06/2022	12 mois	30/06/2021	12 mois
	Bases	Valeurs	Bases	Valeurs
ROTATION DES STOCKS MATIERES PREMIERES ET MARCHANDISES $\frac{\text{Stock matières premières + Stock de marchandises} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Matières premières consommées + Coût d'achat des marchandises vendues}}$ <i>Ce ratio vous renseigne sur le nombre moyen de jours pendant lesquels les stocks restent dans l'entreprise. Il doit vous aider à définir votre politique d'achats.</i>				
CREDIT MOYEN CONSENTI AUX CLIENTS $\frac{\text{Clients et comptes rattachés} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Chiffre d'affaires TTC}}$ <i>Il s'agit de la durée moyenne d'encaissement des créances clients. Il doit être comparé au crédit pratiqué par vos concurrents et à celui que vous avez fixé comme objectif.</i>				
CREDIT MOYEN OBTENU DES FOURNISSEURS $\frac{\text{Fournisseurs et comptes rattachés} \times \text{nbre jours de l'exercice}}{\text{Achats et charges externes TTC}}$ <i>Il s'agit de la durée moyenne de règlement des dettes fournisseurs. Il doit être comparé aux conditions d'achats généralement obtenues.</i>	1 764	168.38	1 880	329.57
	3 771		2 054	
RATIO DE SOLVABILITE A COURT TERME $\frac{\text{Créances à moins d'un an + Disponibilités}}{\text{Dettes à moins d'un an}}$ <i>Ce ratio indique si l'entreprise est apte à faire face à ses dettes à court terme.</i>	144 380	3.47	7 093	0.35
	41 607		20 188	
RATIO D'AUTONOMIE FINANCIERE $\frac{\text{Capitaux propres}}{\text{Dettes}}$ <i>Ce ratio indique comment a été financée votre entreprise. Il mesure la part des fonds que vous avez apportés par rapport aux fonds que vous avez empruntés.</i>	103 088	2.48	12 779	0.63
	41 607		20 188	

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2022	12 Nbj CA	30/06/2021	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Capital et réserves	12 779		6 259		6 520	104.16
Résultat de l'exercice	115 867		6 520		122 387	NS
Provisions réglementées et subventions						
CAPITAUX PROPRES	103 088		12 779		115 867	906.69
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées	8 854		7 693		1 161	15.09
Groupes et associés	1 855		10 215		8 360	81.84
CAPITAUX PERMANENTS	113 796		5 128		108 668	NS
Actif net immobilisé	315		315			
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	113 481		4 813		108 668	NS
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours						
Créances clients et comptes rattachés						
Autres créances	136 799		6 316		130 483	NS
Comptes de régularisation						
ACTIF CIRCULANT	136 799		6 316		130 483	NS
Fournisseurs et comptes rattachés	1 764		1 880		116	6.17
Autres dettes	29 116		400		28 716	NS
Comptes de régularisation						
DETTES D'EXPLOITATION	30 880		2 280		28 600	NS
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	105 919		4 036		101 883	NS
Disponibilités	7 581		778		6 803	874.82
Concours bancaires courants	18				18	
TRESORERIE NETTE	7 563		778		6 785	872.47

SASU A.J. SO

ALLEE ROULIE

81500 LAVAU

AUTRES ETATS

ACTIFSUD

35 B ROUTE DE BESSIERES

31240 L UNION

05 62 89 24 00

ETAT DES IMMOBILISATIONS

compte : 27100000 AUTRES TITRES IMMOBILISES

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00034 000	SOUSCRIPT ^e PARTS SOCIALE 51200000 CREDIT MUTUEL	15.00	070814	N 0,00				15.00	
Totaux compte : 27100000		15.00						15.00	

compte : 27180000 TITRES PARTICIPAT^e MAGICSO(30%

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00039 000 300	parts/ SCI MAGICSO	300.00	030720	N 0,00				300.00	
Totaux compte : 27180000		300.00						300.00	

écapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
315.00								315.00

Montants des amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SASU A.J. SO
ALLEE ROULIE
81500 LAVAU

relatifs à l'exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022.

Conformément à notre lettre de mission en date du 18/09/2014, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 44 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	144 695 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	0 Euros
- Résultat net comptable,	115 867 Euros

Fait à L UNION
Le 08/09/2022

MARIE-LINE GIL-ROMERA
Responsable de portefeuille

VINCENT JACQUIN
Expert comptable

certifié conforme à l'original
la Présidente
CIRAMA Sophie


A.J.SO
Société par actions simplifiée
Au capital de 5.000 euros
Siège social : AL ROULIE
81500 LAVAU
803 860 998 R.C.S. CASTRES

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 22 OCTOBRE 2022

L'an deux mille vingt-deux et le 22 octobre, à dix-sept heures,

Madame Sophie CIRANNA, propriétaire des 100 actions composant le capital de la société A.J.SO et agissant en qualité d'associée unique de ladite société.

Etant précisé que **Madame Sophie CIRANNA** est également Présidente de la société.

A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2022.
- Affectation du résultat de l'exercice.
- Conventions visées à l'article L.227-10 du code de commerce.
- Pouvoir pour les formalités.

PREMIERE DECISION

L'associée unique, sur la base du rapport de gestion de la Présidente, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, compte de résultat et annexe, arrêtés le 30 juin 2022, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

DEUXIEME DECISION

L'associée unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice de 115 867 euros, décide de l'affecter en diminution du compte « report à nouveau ».

En outre, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

TROISIEME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article L.227-10 du Code de commerce, l'associée unique prend acte des conventions suivantes, intervenues ou poursuivies pendant l'exercice écoulé, avec la Présidente, **Madame Sophie CIRANNA** :

- Elle n'a perçu, au titre de ses fonctions de Présidente, aucune rémunération.
- Elle n'a perçu, au titre de remboursement des frais de déplacement et de représentation, aucun montant.
- Elle détient un compte courant non rémunéré dont le montant à la clôture de l'exercice s'élevait à 1855 euros.

QUATRIEME DECISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour effectuer tous dépôts au greffe du Tribunal de commerce, et plus généralement, remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, signé par l'associée unique et Présidente.

Mme Sophie CIRANNA
Présidente-Associée unique



certifié conforme à
l'original

