

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/04/2021 au 31/03/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
31/03/2022
(12 mois)du 01/07/2020
au 31/03/2021
(09 mois)Variation
absolue
(12 / 09)

%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	4 886		4 886	100,00			4 886	N/S
Chiffres d'Affaires Nets	4 886		4 886	100,00			4 886	N/S

Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			1 279	26,18			1 279	N/S
Autres produits			46	0,94			46	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			6 211	127,12			6 211	N/S
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			4 912	100,53	2 799		2 113	75,49
Impôts, taxes et versements assimilés			14	0,29	11 397		-11 383	-99,87
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 908	59,52			2 908	N/S
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges								
Total des charges d'exploitation (II)			7 834	160,34	14 196		-6 362	-44,81
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-1 623	-33,21	-14 196		12 573	88,57
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			52 461	N/S	76 692		-24 231	-31,59
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			35	0,72	18		17	94,44
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			52 496	N/S	76 710		-24 214	-31,56
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			3 121	63,88	1 388		1 733	124,86
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			3 121	63,88	1 388		1 733	124,86
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			49 375	N/S	75 322		-25 947	-34,44
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			47 752	977,32	61 126		-13 374	-21,87

Période du 01/04/2021 au 31/03/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)

Exercice clos le
31/03/2022
(12 mois)du 01/07/2020
au 31/03/2021
(09 mois)Variation
absolue
(12 / 09)

%

Produits exceptionnels sur opérations de gestion
Produits exceptionnels sur opérations en capital
Reprises sur provisions et transferts de charges

Total des produits exceptionnels (VII)

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion
Charges exceptionnelles sur opérations en capital
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions

Total des charges exceptionnelles (VIII)**RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)**

Participation des salariés (IX)
Impôts sur les bénéfices (X)

Total des Produits (I+III+V+VII)

58 708

N/S

76 710

-18 002

-23,46

Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)

10 955

224,21

15 584

-4 629

-29,69

RÉSULTAT NET

47 752

977,32

61 126

-13 374

-21,87

Bénéfice

Bénéfice

Dont Crédit-bail mobilier
Dont Crédit-bail immobilier

Annexes aux comptes annuels

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/03/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/03/2021 avait une durée de 09 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 432 561,87 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 47 752,39 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 13/07/2022 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 352 513 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations corporelles		32 513		32 513
Immobilisations financières	320 000			320 000
TOTAL	320 000	32 513		352 513

Amortissements et provisions d'actif = 2 908 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations corporelles		2 908		2 908
TOTAL		2 908		2 908

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel de transport	32 513	2 908	29 605	5 ans
TOTAL	32 513	2 908	29 605	

Etat des créances = 55 971 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif circulant & charges d'avance	55 971	55 971	
TOTAL	55 971	55 971	

Produits à recevoir par postes du bilan = 1 285 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances	1 279
Disponibilités	6
TOTAL	1 285

Charges constatées d'avance = 449 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 2 500 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	25,00	2 500
Titres en fin d'exercice	100	25,00	2 500

Etat des dettes = 321 183 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	320 630	47 502	187 613	85 515
Dettes financières diverses	240	240		
Fournisseurs	45	45		
Autres dettes	268	268		
TOTAL	321 183	48 055	187 613	85 515

Charges à payer par postes du bilan = 1 459 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	1 146
Fournisseurs	45
Autres dettes	268
TOTAL	1 459

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Nantissement des parts sociales inscrites à l'actif en garantie des emprunts les finançant.

Total du capital restant dû au 31/03/2022 : 291 454,56 €

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 1 285 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Divers - produits à recevoir(468700)	1 279
TOTAL	1 279

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Interets courus a recevoir(518800)	6
TOTAL	6

Charges constatées d'avance = 449 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	449
TOTAL	449

Charges à payer = 1 459 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Int. courus sur emprunts aupres etabli. credit(168840)	1 136
Interets courus a payer(518100)	10
TOTAL	1 146

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fnp(408100)	45
TOTAL	45

Autres dettes	Montant
Divers - charges a payer(468600)	268
TOTAL	268

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
Néant										
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SARL ACC	300 000	123 324	15	225 000	225 000	52 461		3 422 937	458 809	52 360
SCI ACC	1 000	-53 986	15	85 000	85 000			126 267	35 213	
SCI A5A	1 000	-47 660	15	10 000	10 000			63 133	26 089	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
Néant										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
Néant										

BILAN ACTIF

Période du 01/04/2021 au 31/03/2022

Présenté en Euros

ACTIFExercice clos le
31/03/2022
(12 mois)du 01/07/2020
au 31/03/2021
(09 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	32 513	2 908	29 605	6,84		
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	320 000		320 000	73,98	320 000	80,63
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	352 513	2 908	349 605	80,82	320 000	80,63
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	1 783		1 783	0,41		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	53 740		53 740	12,42	39 116	9,86
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	26 986		26 986	6,24	37 737	9,51
Charges constatées d'avance	449		449	0,10		
TOTAL (II)	82 957		82 957	19,18	76 853	19,37
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	435 470	2 908	432 562	100,00	396 853	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/04/2021 au 31/03/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/03/2021 (09 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 2 500)	2 500	2 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	0,58	0,63
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	250	0,06
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	60 876	14,07
Résultat de l'exercice	47 752	61 126
	11,04	15,40
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	111 378	63 626
	25,75	16,03
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	320 620	332 773
. Découverts, concours bancaires	10	83,85
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	240	190
	0,06	0,05
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45	0,01
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	268	263
	0,06	0,07
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	321 183	333 227
	74,25	83,97
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	432 562	396 853
	100,00	100,00

MD-phi
Société par actions simplifiée
au capital de 2 500 euros
Siège social : 3G, rue Jeanne Barret
21000 DIJON
885 272 054 R.C.S. Dijon

**EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 15 SEPTEMBRE 2022
AFFECTATION D RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2022**

DEUXIEME DECISION

Résultat – Affectation

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/03/2022 d'un montant de **47 752,39** Euros augmenté du report à nouveau antérieur d'un montant de **60 876,00** Euros, soit un total à affecter d'un montant de **108 628.39** Euros de la manière suivante :

- au poste « Autres Réserves » pour un montant de **68 966,94** Euros
- au compte de report pour un montant de **34 661,45** Euros.
- à une distribution de dividendes, éligibles à l'abattement de 40%, pour **5 000,00** Euros

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique rappelle qu'aucun dividende n'a été distribué au titre de l'exercice précédent (premier exercice social).

Pour copie certifiée conforme
Le Président
Monsieur Maxime DEFOSSE

