

RCS : TOULON Code greffe : 8305

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00900 Numéro SIREN : 793 345 885 Nom ou dénomination : AB INITIO

Ce dépôt a été enregistré le 20/12/2023 sous le numéro de dépôt B2023/016466

AB INITIO
Société à responsabilité limitée
De Participations d'Expertise Comptable
Au capital de 1 000 Euros
Siège social : 276 chemin de Roumpinas
Immeuble Horus
83 150 BANDOL
RCS TOULON 793 345 885

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 MARS 2023

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

Monsieur Jean-françois MATHIEU, associé unique et gérant de la société AB INITIO a, conformément aux textes légaux et réglementaires et aux fins de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2022, établi le présent rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Présentation des états financiers

Il est précisé tout d'abord que les états financiers qui vous sont présentés ont été établis conformément aux règles en vigueur.

Vous trouverez dans l'annexe toutes explications complémentaires.

Nous vous rappelons que la société à responsabilité limitée à associé unique est soumise au régime fiscal des sociétés de capitaux et qu'à ce titre, elle est passible de l'impôt sur les sociétés.

Situation et activité au cours de l'exercice

Le chiffre d'affaires au cours de l'exercice écoulé s'est élevé à 156 000 Euros contre 156 650 Euros au cours de l'exercice précédent.

Évolutions prévisibles et perspectives d'avenir

Tous les efforts sont maintenus pour développer le chiffre d'affaires et améliorer notre rentabilité.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Aucun évènement important n'est à signaler.

'
JFM

Activité en matière de recherche et développement

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de Commerce, la société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Au cours de cette assemblée, il y aura lieu d'approuver les comptes et de donner, s'il y a lieu, quitus de sa gestion au gérant.

Examen des comptes et résultats

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2022, le chiffre d'affaires s'est élevé à 156 000 euros contre 156 650 Euros au cours du précédent exercice.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 195 065 Euros contre 161 561 Euros au cours de l'exercice précédent.

La société ne compte aucun salarié au cours de l'exercice clos.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 146 443 Euros contre 107 992 Euros au cours de l'exercice précédent.

Le total de bilan pour l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élève à 276 148 Euros contre 244 690 Euros au cours du précédent exercice.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à - 22 205 Euros contre 14 545 Euros au cours du précédent exercice.

Le résultat financier est de 99 252 Euros contre 14 431 Euros au cours du précédent exercice.

Le résultat exceptionnel est de - 2 087 Euros contre 1 149 Euros au cours du précédent exercice.

Du fait d'un impôt sur les bénéfices de 0 Euro, l'exercice clos le 30 septembre 2022 se traduit par un bénéfice de 74 960 Euros.

Proposition d'affectation du résultat

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges et de tous impôts et amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un bénéfice de 74 960 Euros. Il est proposé d'affecter cette somme de la manière suivante :

Origine :

Résultat de l'exercice :	74 960 Euros
Total :	74 960 Euros

Affectation :

Autres Réserves :	74 960 Euros
Total :	74 960 Euros

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les distributions suivantes ont eu lieu au cours des trois derniers exercices clos :

1
HM

Exercice clos	Revenus éligibles à l'abattement de 40%	Revenus non éligibles à l'abattement	
	Dividendes	Autres revenus distribués	
le 30/09/2021	Néant	Néant	Néant
le 30/09/2020	Néant	Néant	Néant
le 30/09/2019	Néant	Néant	Néant

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du code des impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge 5 728 Euros de locations et amortissements excédentaires, 45 Euros de pv au titre des dépenses et charges non déductibles fiscalement (article 39-4 du C.G.I.) ainsi que 5 000 Euros de quote-part imposable sur les dividendes perçus.

Parrainage et mécénat

Il n'existe pas de dépenses au titre du parrainage et du mécénat.

Filiales et Participation

La Société détient une participation de 50 % sur la Société d'exploitation d'expertise comptable SARL ALTER EGO Entreprises, sise 276 chemin de Roumpinas 83150 BANDOL, immatriculée le 30 octobre 2007 au RCS de TOULON sous le SIREN n°500 672 704.

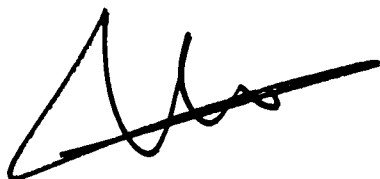
Conventions réglementées

En application des dispositions des articles L 223-19 du Code de Commerce et 42-2 du décret du 23 mars 1967, les conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé sont reportées sur le registre des décisions de l'associé unique.

Rémunération de la gérance

Il y aura lieu d'approuver la rémunération de la gérance pour l'exercice écoulé et d'en fixer le montant pour l'année 2023.

La Gérance



AB INITIO

Société à responsabilité limitée
De Participations d'Expertise Comptable

Au capital de 1 000 Euros
Siège social : 276 chemin de Roumpinas
Immeuble Horus
83 150 BANDOL
RCS TOULON 793 345 885

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 MARS 2023

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

L'an deux mille vingt-trois et le 30 mars,

Monsieur Jean-françois MATHIEU, associé unique de la société AB INITIO,

A pris les décisions suivantes relatives à :

- l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2022,
- l'affectation des résultats de cet exercice,
- la mention des conventions visées à l'article L 223-19 du Code de Commerce,
- la fixation de la rémunération de la gérance,
- la délégation de pouvoirs en vue des formalités.

PREMIERE DECISION

L'associé unique, connaissance prise du rapport de gestion relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2022 approuve les comptes de cet exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice 74 960 Euros.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gestion.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 74 960 Euros de la manière suivante :

Origine :	
Résultat de l'exercice :	74 960 Euros
Total :	74 960 Euros

1
NM

Affectation :

Autres Réserves :

74 960 Euros

Total :**74 960 Euros****Distributions antérieures de dividendes**

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les distributions suivantes ont eu lieu au cours des trois derniers exercices clos :

Exercice clos	Revenus éligibles à l'abattement de 40%	Revenus non éligibles à l'abattement	
	Dividendes	Autres revenus distribués	
le 30/09/2021	Néant	Néant	Néant
le 30/09/2020	Néant	Néant	Néant
le 30/09/2019	Néant	Néant	Néant

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du code des impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge 5 728 Euros de locations et amortissements excédentaires, 45 Euros de pv au titre des dépenses et charges non déductibles fiscalement (article 39-4 du C.G.I.) ainsi que 5 000 Euros de quote-part imposable sur les dividendes perçus.

TROISIEME DECISION

Conformément aux dispositions de l'article L 223-19 du code de commerce, l'associé unique approuve les conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé entre la Société et la gérance ainsi que celles qui se sont poursuivies, savoir :

Au titre des conventions nouvelles : NEANT

Au titre des conventions poursuivies :

Compte n°45501000

Personne intéressée : Monsieur Jean-françois MATHIEU

Objet : compte courant rémunéré

Modalité essentielle : solde de 7 933 Euros

Compte n°6411541

Personne intéressée : Monsieur Jean-françois MATHIEU

Objet : cotisations Madelin Gan Prévoyance

Modalité essentielle : règlement de 799 Euros

Compte n°6411542



Personne intéressée : Monsieur Jean-françois MATHIEU

Objet : cotisations Madelin Generali Vie

Modalité essentielle : règlement de 2 911 Euros

Compte n°6411543

Personne intéressée : Monsieur Jean-françois MATHIEU

Objet : cotisations Madelin Gan Santé

Modalité essentielle : règlement de 2 985 Euros

QUATRIEME DECISION

L'associé unique approuve la rémunération nette annuelle, hors charges déductibles, allouée à la gérance pour l'exercice clos le 30 septembre 202 d'un montant de 96 000 Euros, étant précisé que les cotisations obligatoires afférentes à ladite rémunération ont été prises en charge par la société pour un montant de 43 747 Euros.

Il rappelle que la gérance a droit au remboursement de frais engagés pour la société sur présentation de justificatifs.

L'associé unique approuve les dépenses prises en charge par la société dans le cadre du dispositif Madelin, pour lesquelles la Société a acquitté la somme de 6 695 Euros.

L'associé unique décide que pour l'exercice en cours la rémunération nette hors charge déductible allouée au gérant se maintiendra au même niveau que celle versée actuellement.

La gérance continuera d'avoir droit au remboursement de frais engagés dans le cadre de sa mission sur présentation de justificatif.

CINQUIEME DECISION

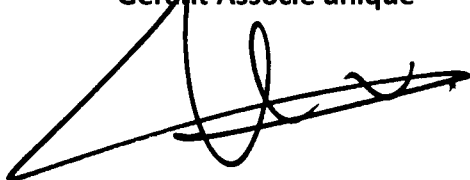
L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original ou d'une copie du procès-verbal des présentes délibérations pour procéder aux formalités de publicité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'associé unique.

Jean-françois MATHIEU

Gérant Associé unique

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'J' followed by a series of loops and a horizontal stroke at the end.

AB INITIO

Société à responsabilité limitée
De Participations d'Expertise Comptable
Au capital de 1 000 Euros
Siège social : 276 chemin de Roumpinas
Immeuble Horus
83 150 BANDOL
RCS TOULON 793 345 885

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 MARS 2023

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022 **DEUXIEME DECISION**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 74 960 Euros de la manière suivante :

Origine :
Résultat de l'exercice : 74 960 Euros
Total : 74 960 Euros

Affectation :
Autres Réserves : 74 960 Euros
Total : 74 960 Euros

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons que les distributions suivantes ont eu lieu au cours des trois derniers exercices clos :

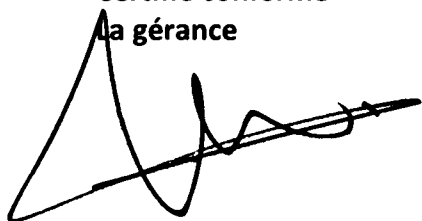
Exercice clos	Revenus éligibles à l'abattement de 40%	Revenus non éligibles à l'abattement	
	Dividendes	Autres revenus distribués	
le 30/09/2021	Néant	Néant	Néant
le 30/09/2020	Néant	Néant	Néant
le 30/09/2019	Néant	Néant	Néant

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du code des impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge 5 728 Euros de locations et amortissements excédentaires, 45 Euros de pv au titre des dépenses et charges non

déductibles fiscalement (article 39-4 du C.G.I.) ainsi que 5 000 Euros de quote-part imposable sur les dividendes perçus.

**Certifié conforme
la gérance**

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized initial 'A' followed by a series of loops and a horizontal stroke.

AB INITIO

Société à responsabilité limitée

De Participations d'Expertise Comptable

Au capital de 1 000 Euros

Siège social : 276 chemin de Roumpinas

Immeuble Horus

83 150 BANDOL

RCS TOULON 793 345 885

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 MARS 2023

COMPTES ANNUELS

CERTIFIES CONFORMES

LA GERANCE

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'A' followed by a series of loops and a long horizontal stroke.

EURL AB INITIO
276 Chemin de Roumpinas
Immeuble Horus
83150 BANDOL

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Activité principale de l'entreprise : PARTICIPATION D'EXPERTISE COMPTABLE

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

- Les comptes annuels

Fait à BANDOL
Le 10/01/2023

Jean François MATHIEU
Expert-Comptable

ALTER EGO ENTREPRISES
276 Chemin de Roumpinas
IMMEUBLE HORUS
83150 BANDOL
0494626794

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

EURL AB INITIO
276 Chemin de Roumpinas
Immeuble Horus
83150 BANDOL

relatifs à l'exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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 se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	276 148 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	156 000 Euros
- Résultat net comptable,	74 960 Euros

Fait à BANDOL
Le 10/01/2023

Jean François MATHIEU
Expert-Comptable

EURL AB INITIO

276 Chemin de Roumpinas
Immeuble Horus
83150 BANDOL

COMPTES ANNUELS

ALTER EGO ENTREPRISES

*276 Chemin de Roumpinas
IMMEUBLE HORUS
83150 BANDOL
0494626794*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	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	5 930	4 831	1 099	2 009	911	45.33
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	207 040		207 040	207 040		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	180		180	180		
	Total II	213 150	4 831	208 319	209 229	911	0.44
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	28 046		28 046	19 374	8 672	44.76
	Autres créances	13 739		13 739	6 722	7 017	104.39
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	24 817		24 817	8 127	16 690	205.35
	Charges constatées d'avance (3)	1 227		1 227	1 237	10	0.78
	Total III	67 829		67 829	35 461	32 369	91.28
	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)		280 979	4 831	276 148	244 690	31 458	12.86

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2022	12	Exercice N-1 30/09/2021	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000)	1 000		1 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	100		100			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	146 158		119 165		26 992	22.65
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	74 960		26 992		47 968	177.71
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	222 218		147 258		74 960	50.90
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	11 431		14 504		3 073	21.19
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	7 933		44 130		36 198	82.02
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 227		1 581		353	22.35
	Dettes fiscales et sociales	32 021		35 875		3 854	10.74
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	1 318		1 343		24	1.80
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	53 930		97 432		43 502	44.65
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	276 148		244 690		31 458	12.86

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

45 655

86 001

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2022 12			Exercice N-1 30/09/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	156 000		156 000	156 650		650	0.41
Chiffre d'affaires NET	156 000		156 000	156 650		650	0.41
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			16 830	19 453		2 624	13.49
Autres produits			30	2		28	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			172 860	176 105		3 245	1.84
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 *			48 071	50 875		2 804	5.51
Impôts, taxes et versements assimilés			456	1 312		1 768	134.76
Salaires et traitements			146 443	107 992		38 450	35.60
Charges sociales			96	100		4	4.07
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			911	1 266		355	28.04
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			0	16		15	99.35
Total des Charges d'exploitation (II)			195 065	161 561		33 504	20.74
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			22 205	14 545		36 750	252.67
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(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	
	30/09/2022 12	30/09/2021 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	100 000	15 600	84 400	541.03
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	100 000	15 600	84 400	541.03
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	748	1 169	421	36.01
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	748	1 169	421	36.01
2. Résultat financier (V-VI)	99 252	14 431	84 821	587.78
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	77 047	28 976	48 072	165.90
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 409	1 409	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		1 409	1 409	100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 087	260	1 827	702.69
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	2 087	260	1 827	702.69
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 087	1 149	3 236	281.68
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		3 132	3 132	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	272 860	193 114	79 746	41.29
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	197 900	166 122	31 778	19.13
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	74 960	26 992	47 968	177.71

* 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

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

EURL AB INITIO

276 Chemin de Roumpinas
Immeuble Horus
83150 BANDOL

ANNEXE DU 01/10/2021 AU 30/09/2022

ALTER EGO ENTREPRISES

*276 Chemin de Roumpinas
IMMEUBLE HORUS
83150 BANDOL
0494626794*

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 276 147.98 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 156 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 74 960.01 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus ***Points d'attention***

L'approche ciblée devrait couvrir au moins, et au libre choix du rédacteur, les points d'attention suivants :

- Impacts de l'événement sur le Chiffre d'Affaires
- Impacts de l'événement sur les charges
- Impacts de l'événement sur les autres produits
- Impacts de l'événement sur l'actif
- Impacts de l'événement sur le passif
- Impacts de l'événement sur la dépréciation des stocks
- Impacts de l'événement sur la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- Impacts de l'événement sur les « covenants » bancaires

Chaque point d'attention peut être retenu comme pertinent (ou pas) pour le rédacteur. Celui-ci dispose de la faculté soit d'opter pour une communication narrative, soit d'une communication chiffrée, soit d'une combinaison des deux afin d'apporter des explications complémentaires à un seul tableau chiffré.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2022 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/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.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 930		
TOTAL	5 930		
Autres participations	207 040		
Prêts, autres immobilisations financières	180		
TOTAL	207 220		
TOTAL GENERAL	213 150		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			5 930	5 930
TOTAL			5 930	5 930
Autres participations			207 040	207 040
Prêts, autres immobilisations financières			180	180
TOTAL			207 220	207 220
TOTAL GENERAL			213 150	213 150

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 921	911		4 831
TOTAL	3 921	911		4 831
TOTAL GENERAL	3 921	911		4 831

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	911				
TOTAL	911				
TOTAL GENERAL	911				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	180	180	
Autres créances clients	28 046	28 046	
Taxe sur la valeur ajoutée	0	0	
Débiteurs divers	13 739	13 739	
Charges constatées d'avance	1 227	1 227	
TOTAL	43 192	43 192	

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 plus de 1 an à l'origine	11 431	3 156	8 275	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 227	1 227		
Personnel et comptes rattachés	20 850	20 850		
Taxe sur la valeur ajoutée	9 707	9 707		
Autres impôts taxes et assimilés	1 463	1 463		
Groupe et associés	7 933	7 933		
Autres dettes	1 318	1 318		
TOTAL	53 930	45 655	8 275	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 073			

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
Parts sociales	1.0000	1 000			1 000

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	22 313
Total	22 313

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 227
Total	1 227

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Société A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - Participations détenues entre 10 et 50 % - SARL ALTER EGO ENTREPRISES B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres		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						
	48 000	484 691	50.00	207 040	207 040			1 764 138	142 964	100 000	

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Rbst de frais	16 830
Total	16 830

Le 10/01/2023
MATHIEU JEAN-FRANCOIS GERANT

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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/09/2018	30/09/2019	30/09/2020	30/09/2021	30/09/2022
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Nbre des actions ordinaires existantes	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
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	149 900	152 115	138 650	156 650	156 000
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	26 420	20 887	35 575	31 390	75 871
Impôts sur les bénéfices	3 866	3 658	1 356	3 132	
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	21 712	16 594	33 637	26 992	74 960
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	22.55	17.23	34.22	28.26	75.87
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	21.71	16.59	33.64	26.99	74.96
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice					
Montant de la masse salariale de l'exercice	104 437	107 406	107 489	107 992	146 443
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice		13	47	100	96