

RCS : NANCY Code greffe : 5402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 01241 Numéro SIREN : 903 139 053 Nom ou dénomination : 38 ST BARBER STREET

Ce dépôt a été enregistré le 03/01/2024 sous le numéro de dépôt 97

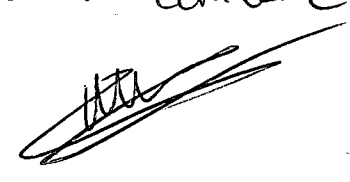
**SAS 38 ST BARBER STREET
38 RUE SAINTE ANNE**

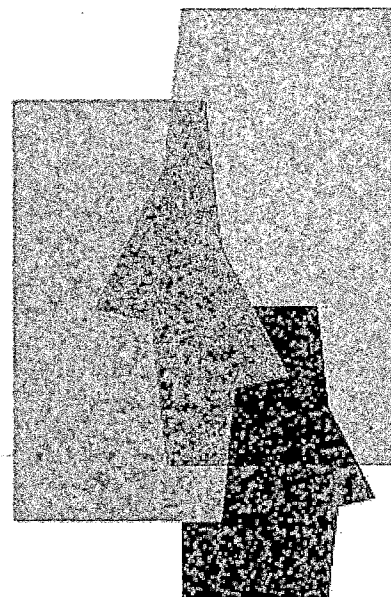
54000 NANCY

SIRET: 90313905300016

VOS COMPTES ANNUELS

Exercice comptable du 01/10/2021 au 31/12/2022

Certifié conforme




Association de Gestion et de Comptabilité de Moselle

Inscrite au tableau de l'ordre des Experts Comptables de Lorraine
Association loi 1908 - Siret : 489 588 947 00015 - APE 6920Z - Tva Intracommunautaire : FR 31 489588947

SOMMAIRE

Attestations et rapports

5

Bilan actif

10

Bilan passif

11

Bilan actif détaillé

12

Bilan passif détaillé

13

Compte de résultat

14

Compte de résultat détaillé

15

Tableau de financement

20

Etat des immobilisations

23

Liasse Fiscale

26



ATTESTATION

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

SAS 38 ST BARBER STREET

Pour l'exercice du 01/10/2021 au 31/12/2022

et conformément aux termes de notre lettre de mission, 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.

Nous formulons une (des) observation(s) sur le(s) point(s) suivant(s) susceptibles d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes :

Il existe des incertitudes quant à la réalité du chiffre d'affaires. En effet, la tenue de votre caisse n'est pas faite de manière assez rigoureuse pour attester de la réalité des recettes.

C'est un élément qui peut affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes.

Des encaissements en espèce mal déclarés ont un impact sur votre chiffre d'affaires, sur la TVA attenante et sur le résultat de l'exercice.

La mauvaise tenue d'une caisse est un motif de rejet de comptabilité par l'administration fiscale en cas de contrôle fiscal.

Nous ne saurions être tenus pour responsable des conséquences d'une mauvaise de caisse et des conséquences qui en découleraient.

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence de(s) observation(s) décrite(s) dans le paragraphe ci-dessus, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	7 372,44 €
Chiffre d'affaires	30 517,93 €
Résultat net comptable	-17 904,73 €

Fait à METZ,
Le 12/05/2023.

Signé électroniquement le 16/05/2023 par
Jean-Philippe Untersinger



PRESENTATION DE L'ENTREPRISE

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

IDENTIFICATION

Raison sociale : SAS 38 ST BARBER STREET
Adresse : 38 RUE SAINTE ANNE
54000 NANCY
Adresse du Siège social : 38 RUE SAINTE ANNE
54000 NANCY
Téléphone professionnel : 0682447332
Portable : 0682447332
E-mail : sami.adam92@hotmail.fr

ACTIVITE

Forme juridique : SAS
Nature de l'activité : Coiffure **Date de début :** 01/10/2021
Code APE : 9602A
N° SIRET : 90313905300016
Régime fiscal : Réel Simplifié
Régime d'imposition : Mini réel trimestriel

MAIN D'OEUVRE

	Nb	UTH
Chef d'entreprise ou associés Conjoint collaborateur	1	1,00
Salariés permanents Salariés temporaires	2	2,00
Main d'oeuvre totale	3	3,00

ASSOCIES

Noms	% Résultat	% Capital	Montant
Monsieur MACHOU Samir		100,00	

LES COMPTES ANNUELS



BILAN ACTIF

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

ACTIF

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel & outillages

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Matières premières et autres appro

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances

Créances Clients et Cptes rattachés (3)

Autres créances (3)

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

Charges constatées d'avance (3)

TOTAL ACTIF CIRCULANT

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Ecarts de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

	Valeurs au 31/12/22		% de l'actif	Valeurs au	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr			
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					60,08
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles	5 063,21	633,94	4 429,27		
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	5 063,21	633,94	4 429,27	60,08	
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					1,49
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	110,00		110,00		
Avances et acomptes versés sur commandes					5,52
Créances					
Créances Clients et Cptes rattachés (3)					
Autres créances (3)	406,69		406,69		
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	2 380,15		2 380,15		32,28
Charges constatées d'avance (3)	46,33		46,33		0,63
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 943,17		2 943,17	39,92	
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	8 006,38	633,94	7 372,44	100	



BILAN PASSIF

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	% du passif	Valeurs au	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 1 000,00)	1 000,00	13,56		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-17 904,73	-242,86		
SITUATION NETTE	-16 904,73	-229,30		
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-16 904,73	-229,30		
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	14 686,41	199,21		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 545,78	20,97		
Dettes fiscales et sociales	8 044,98	109,12		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	24 277,17	329,30		
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	7 372,44	100		

1) Dont à plus d'un an

1) Dont à moins d'un an

24 277,17

2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

3) Dont emprunts participatifs



BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

ACTIF	Valeurs nettes au	Valeurs nettes au	Variation	
	31/12/22		en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	4 429,27		4 429,27	
2181000000 INSTALLATIONS GENERALES	1 979,44		1 979,44	
2184000000 MOBILIER	3 083,77		3 083,77	
2818100000 AMORT INSTALLATIONS GENERALES	-247,84		-247,84	
2818400000 AMORTISSEMENT MOBILIER	-386,10		-386,10	
Immobilisations financières (2)				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	4 429,27		4 429,27	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	110,00		110,00	
3700000000 STOCKS MARCHANDISES	110,00		110,00	
Créances (3)				
Autres (3)	406,69		406,69	
4456600000 TVA SUR BIENS ET SERVICES	3,78		3,78	
4456601000 TVA/PRESTATIONS DE SERVICE	206,61		206,61	
4457200020 TVA COLL/PREST SERVICES20 %	146,24		146,24	
4458600000 TVA/FACTURES NON PARVENUES	50,06		50,06	
Disponibilités	2 380,15		2 380,15	
5127000000 CIC	225,91		225,91	
5310000000 CAISSE 1	2 154,24		2 154,24	
Charges constatées d'avance (3)	46,33		46,33	
4860000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	46,33		46,33	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 943,17		2 943,17	
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	7 372,44		7 372,44	



BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 1 000,00)	1 000,00		1 000,00	
1013000000 CAPITAL SOUSCRIT APPELÉ VERSE	1 000,00		1 000,00	
Réserves				
Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)	-17 904,73		-17 904,73	
SITUATION NETTE	-16 904,73		-16 904,73	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-16 904,73		-16 904,73	
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	14 686,41		14 686,41	
4551000000 SAMIR MACHOU	14 686,41		14 686,41	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 545,78		1 545,78	
401CERFRAN CERFRANCE	1 239,66		1 239,66	
4081000000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	306,12		306,12	
Dettes fiscales et sociales	8 044,98		8 044,98	
4210000001 ESSAID AIT FARAJI	813,15		813,15	
4210000003 MILOUD MILOUDI	829,65		829,65	
4282000000 DETTES PROVISIONNEES CONG PAYE	366,14		366,14	
4310000000 SECURITE SOCIALE	982,32		982,32	
4370000000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	48,36		48,36	
4370200000 CAISSE DE PREVOYANCE	171,18		171,18	
4370300000	410,18		410,18	
4382000000 CHARGES SOCIALES/ CONGES PAYES	0,37		0,37	
4455000000 TVA A DECAISSER	4 189,00		4 189,00	
4470100000 TAXE APPRENTISSAGE	68,73		68,73	
4470200000 FPC	165,90		165,90	
TOTAL DETTES	24 277,17		24 277,17	
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	7 372,44		7 372,44	

(1) Dont à moins d'un an

24 277,17



COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

	Du 01/10/21 Au 31/12/22	Du Au	Variation en valeur en %
Ventes de marchandises	300,81		300,81
Production vendue (biens & serv.)	30 217,12		30 217,12
Montant net du chiffre d'affaires	30 517,93		30 517,93
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges			
Autres produits	15,54		15,54
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	30 533,47		30 533,47
Achats de marchandises	141,60		141,60
Variation de stocks	-110,00		-110,00
Achats de matières premières et autres approvisionnements	744,64		744,64
Variation de stocks			
Autres achats et charges externes	11 412,86		11 412,86
Impôts, taxes et versements assimilés	525,18		525,18
Salaires et traitements	32 586,37		32 586,37
Charges sociales	2 312,67		2 312,67
Dotations aux amortissements et dépréciations	633,94		633,94
Sur immo : dotations aux amortissements			
Sur immo : dotations aux dépréciations			
Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.			
Dotations aux provisions			
Autres charges	19,84		19,84
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (2)	48 267,10		48 267,10
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-17 733,63		-17 733,63
Bénéfice ou perte transférée			
Perte ou bénéfice transféré			
De participation (3)			
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			
Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de val. mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			
Dotations amortissements, dépréciations, provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)	171,10		171,10
Différences négatives de change			
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	171,10		171,10
RÉSULTAT FINANCIER	-171,10		-171,10
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-17 904,73		-17 904,73
Produits exceptionnels			
Charges exceptionnelles			
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats			
Impôt sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS	30 533,47		30 533,47
TOTAL DES CHARGES	48 438,20		48 438,20
Bénéfice ou Perte	-17 904,73		-17 904,73

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Mission de Présentation - voir l'Attestation du professionnel de l'expertise comptable



COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

	Du 01/10/21 Au 31/12/22	Du Au	Variation en valeur en %
Produits d'exploitation			
Ventes de marchandises	300,81		300,81
7071000000 VENTES DE PRODUITS COIFFURE	300,81		300,81
Production vendue (biens et services)	30 217,12		30 217,12
7061000000 PRESTATIONS COIFFURE	30 217,12		30 217,12
Montant net du chiffre d'affaires	30 517,93		30 517,93
Autres produits	15,54		15,54
7580000000 PROD DIVERS GESTION COURANTE	15,54		15,54
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	30 533,47		30 533,47
Charges d'exploitation			
Achats de marchandises	141,60		141,60
6070000000 ACHAT DE MARCHANDISES	141,60		141,60
Variation de stocks	-110,00		-110,00
6037000000 VST MARCHANDISES	-110,00		-110,00
Achats de matières premières et autres approvis.	744,64		744,64
6022000000 FOURNITURES CONSOMMABLES	744,64		744,64
Autres achats et charges externes	11 412,86		11 412,86
6061130000 ELECTRICITE	998,62		998,62
6061510000 GASOIL VHCULE DE TOURISME	59,68		59,68
6063000000 ENTRETIEN PETIT EQUIPEMENT	695,58		695,58
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	79,65		79,65
6122000000 CREDIT-BAIL MOBILIER	586,45		586,45
6135010000 LOCAT MOBILIERES - DE 6 MOIS	435,83		435,83
6155130000 ENTRETIEN DES CONTRATS	37,40		37,40
6160000000 PRIMES D'ASSURANCES	698,82		698,82
6226000000 HONORAIRES	4 825,12		4 825,12
6231000000 ANNONCES ET INSERTIONS	332,01		332,01
6241000000 TRANSPORTS SUR ACHATS	25,00		25,00
6251000000 DEPLACEMENTS ET VOYAGES	140,28		140,28
6256000000 MISSIONS	1,56		1,56
6263000000 INTERNET	534,45		534,45
6278000000 AUTRES SERVICES BANCAIRES	30,77		30,77
6278100000 AUTRES SERV BANC SANS TVA	1 572,41		1 572,41
6278200000 AUTRES SERV BANC AVEC TVA	359,23		359,23
Impôts, taxes et versements assimilés	525,18		525,18
6312000000 TAXE D' APPRENTISSAGE	219,10		219,10
6333000000 FORMAT PROFESSION CONTINU(ORG)	306,08		306,08
Salaires et traitements	32 586,37		32 586,37
6411000000 SALAIRES DU PERSONNEL	30 580,63		30 580,63
6412000000 CONGES PAYS	366,14		366,14
6413000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 639,60		1 639,60
Charges sociales	2 312,67		2 312,67
6450000000 CHARGES SECU ET PREVOYANCE	0,37		0,37
6451000000 COTISATION URSSAF MSA	1 728,44		1 728,44
6452000000 COTISATION AUX MUTUELLES	250,89		250,89
6453000000 COTISATION CAISSE DE RETRAITE	284,61		284,61
6458000000 COTISATION AUTRES ORGANISMES	48,36		48,36
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	633,94		633,94
6811200000 AMORT IMMOB CORPORELLES	633,94		633,94
Autres charges	19,84		19,84
6580000000 CHARGES DIV GESTION COURANTE	19,84		19,84
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	48 267,10		48 267,10

Mission de Présentation - voir l'Attestation du professionnel de l'expertise comptable



COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

	Du 01/10/21 Au 31/12/22	Du Au	Variation en valeur en %
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-17 733,63		-17 733,63
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun			
Produits financiers			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			
Charges financières			
Intérêts et charges assimilées	171,10		171,10
661800000 INTERETS DES AUTRES DETTES	171,10		171,10
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	171,10		171,10
RÉSULTAT FINANCIER	-171,10		-171,10
RÉSULTAT COURANT avant impôts	-17 904,73		-17 904,73
Produits exceptionnels			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Charges exceptionnelles			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			
TOTAL DES PRODUITS	30 533,47		30 533,47
TOTAL DES CHARGES	48 438,20		48 438,20
Bénéfice ou Perte	-17 904,73		-17 904,73

ELEMENTS DE GESTION



SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

	Du 01/10/21 Au 31/12/22	en % de CA	Du Au	en % de CA	Variation en valeur en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	30 517,93	100,00			
Ventes de marchandises	300,81	100,00			
- Coût d'achat des marchandises vendues	31,60	10,50			
MARGE COMMERCIALE	269,21	89,50			
Production vendue (biens et services)	30 217,12	100,00			
+ / - Production stockée					
+ Production immobilisée					
PRODUCTION DE L'EXERCICE	30 217,12	100,00			
CHIFFRE D'ACTIVITE	30 517,93	101,00			
- Matières premières	744,64	2,46			
- Sous-traitance (directe)					
MARGE DE PRODUCTION	29 472,48	97,54			
MARGE BRUTE TOTALE	29 741,69	97,46			
- Autres achats	1 833,53	6,01			
- Charges externes	9 579,33	31,39			
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	18 328,83	60,06			
Subventions d'exploitation					
- Impôts, taxes et versements assimilés	525,18	1,72			
- Salaires et traitements	32 586,37	106,78			
- Charges sociales	2 312,67	7,58			
- Rémunération de l'exploitant					
- Cotisations de l'exploitant					
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-17 095,39	-56,02			
Reprises sur dépréciations, provisions, amort					
+ Transferts de charges d'exploitation					
+ Autres produits d'exploitation	15,54	0,05			
- Dotations amortissements et dépréciations	633,94	2,08			
- Autres charges d'exploitation	19,84	0,07			
RESULTAT D'EXPLOITATION	-17 733,63	-58,11			
Opérations en commun					
+ Produits financiers					
- Charges financières	171,10	0,56			
RESULTAT FINANCIER	-171,10	-0,56			
RESULTAT COURANT	-17 904,73	-58,67			
+ Produits exceptionnels (1)					
- Charges exceptionnelles (2)					
RESULTAT EXCEPTIONNEL					
- Participation des salariés					
- Impôt sur les bénéfices (IS)					
RESULTAT EXERCICE	-17 904,73	-58,67			
(1) dont produits cessions éléments cédés					
(2) dont valeurs comptables éléments cédés					



TABLEAU DE FINANCEMENT

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice

Capacité d'autofinancement -17 270,79

= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT -17 270,79

Acquisitions d'immobilisations
Immobilisations incorporelles
Immobilisations corporelles
Immobilisations financières

5 063,21

Cessions d'immobilisations
Immobilisations incorporelles
Immobilisations corporelles
Immobilisations financières

Prélèvements des comptes courants

Apports comptes courants 14 686,41

Diminution des capitaux propres

Augmentation des capitaux propres 1 000,00

Subvention investissement

Emprunts remboursés (capital)

Emprunts réalisés

TOTAL EMPLOIS

5 063,21

TOTAL RESSOURCES

-1 584,38

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a diminué de 6 647,59

Augmentation actif circulant
Stocks
Etat, TVA, Autres taxes
Comptes de régularisations et autres
Diminution dettes

563,02

110,00

406,69

46,33

Diminution actif circulant

Augmentation dettes

9 590,76

Fournisseurs et comptes rattachés

1 545,78

Autres dettes

8 044,98

TOTAL

563,02

TOTAL

9 590,76

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a diminué de 9 027,74

Augmentation de la trésorerie
Caisse
Disponibilités

2 380,15

2 154,24

225,91

Diminution de la trésorerie

VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a augmenté de 2 380,15

**IMMOBILISATIONS /
EMPRUNTS**



ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

Biens présents à la date de clôture, hors immobilisations en cours

Calcul des amortissements à date du 31/12/2022 Transfert des amortissements à date du 31/12/2022

N°	Désignation	Type Durée	Date début amort.	Base amort.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	Valeur nette fin exercice
2181000000 INSTALLATIONS GENERALES							
1	AGENCEMENT MAGASIN+EQUIPEMENTS	Linéaire 10,0	01/10/2021	1 979,44	247,84	247,84	1 731,60
Cumul du compte				1 979,44	247,84	247,84	1 731,60
2184000000 MOBILIER							
1	MOBILIER DE MAGASIN	Linéaire 10,0	01/10/2021	3 083,77	386,10	386,10	2 697,67
Cumul du compte				3 083,77	386,10	386,10	2 697,67
CUMUL TOUS COMPTES			Valeur à amortir	Amortiss. antérieurs	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	Valeur nette fin exercice
			5 063,21		633,94	633,94	4 429,27



ETAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

Biens sortis au cours de l'exercice

N°	Désignation	Type Durée	Date début amort.	Base amort.	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	Valeur nette date de sortie
----	-------------	---------------	----------------------	----------------	----------------------------	----------------------	--------------------------------

CUMUL TOUS COMPTES			Valeur à amortir	Amortiss. antérieurs	Amortiss. de l'exercice	Amortiss. cumulés	Valeur nette fin exercice

FISCALITE



RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE

Liberté
Égalité
Fraternité

Formulaire à déposer
en double exemplaire

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

N° 2065 - SD
2023



N° 11084* 24

Formulaire obligatoire
(art. 223 du Code général des impôts)

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

Exercice ouvert le	01/10/21	et clos le	31/12/22	Régime simplifié d'imposition	X
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprise de transport maritime), cocher la case					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE	
Désignation de la société :	Adresse du siège social :
SAS 38 ST BARBER STREET 38 RUE SAINTE ANNE 54000 NANCY	
SIRET 9 0 3 1 3 9 0 5 3 0 0 0 1 6	Mél : sami.adam92@hotmail.fr
Adresse du principal établissement :	Ancienne adresse en cas de changement :

REGIME FISCAL DES GROUPES	
Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)	
Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante	
Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :	
	SIRET

B ACTIVITE
Activités exercées Coiffure
Si vous avez changé d'activité, cochez la case

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable au taux normal	Déficit	17 905
Bénéfice imposable à 15 %	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %		

2 Plus-values			
PV à long terme imposables à 15 %	PV à long terme imposables à 19 %	PV exonérées (art. 238 quinquies)	
Autres PV imposables à 19 %	PV à long terme imposables à 0 %		

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches			
Entreprise nouvelle art. 44 sexies	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	
Entreprise nouvelle, art. 44 septies	Zone franche d'activité nouvelle génération, art. 44 quaterdecies		
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies	Zone franche urbaine - Territoire entrepreneur, art. 44 octies A	Autres dispositifs	
	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies		
Société d'investissement immobilier cotée	Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)	Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	

4. Option pour le crédit d'impôt outre-mer :	dans le secteur productif, art. 244 quater W du CGI (cocher la case)	
--	--	--

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5 %	
--	--

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33 %	
--	--

G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4 (cf. notice du formulaire n°2065-SD)

1- Si vous êtes la société tête de groupe soumise au dépôt de la déclaration n° 2258-SD (art. 223 quinquièmes C-I-1 du CGI), cocher la case ci-contre	
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée	Nom / Adresse 0 N°
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquièmes C-I-2 du CGI), cocher la case ci-contre	
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	Nom / Adresse N°

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI X NON	Si oui, indication du logiciel utilisé	ISACOMPTA CONNECT
---	-----------	--	-------------------

Vous devez obligatoirement souscrire la formule n° 2065-SD par voie dématérialisée. La non respect de cette obligation est sanctionnée par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. S'agissant des notices des liasses fiscales, elles sont accessibles uniquement sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable

AGC Moselle 64 rue André MALRAUX BP 40185 57005 METZ CEDEX 1	Nom et adresse du conseil
--	---------------------------

Tél :	Tél :
-------	-------

OGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant :
----------	---------------------	---------------------------------	-------------------------

Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur ou certificateur conventionné :	Date : 09/05/23	Lieu : NANCY
---	-----------------	--------------

N° d'agrément du CGA/OMGA ou viseur ou certificateur conventionné	Qualité et nom du signataire : PRESIDENT MACHOU
---	---

Signature	
-----------	--

Examen de conformité fiscale (ECF)	prestataire :
------------------------------------	---------------

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2065 - SD

I RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS						
Montant global brut des distributions		(1)	payées par la société elle-même	a	payées par un établissement chargé du service des titres	b
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s)						(2) c
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées						d
Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3)						e
						f
						g
						h
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI						(4) i
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI						j
Montant des revenus répartis						(5) Total (a à h)

J		REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)	
---	--	--	--

[illegible]

K DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

REMUNERATIONS		MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSEES A 0 %, 15 % ou 19%			
			0%	15%	19%
Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a)		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice			
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice			
		MVLT restant à reporter			

M CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

②

COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS 38 ST BARBER STREET

Néant ☐ *

A- RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR

018

Exercice N clos le

3 1 1 2 2 0 2 2

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *				209		210	301		
	Production vendue	{	biens	dont export	215		214			
			services *	et livraisons intracommunautaires	217		218	30 217		
	Production stockée*	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)					222			
	Production immobilisée*					224				
	Subventions d'exploitation reçues					226				
	Autres produits						230	16		
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)						232	30 533			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)					234	142			
	Variation de stocks (marchandises)*					236	-110			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)					238	745			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240				
	Autres charges externes* :	(	dont crédit-bail :	- mobilier : 586	- immobilier :	242	11 413			
	Impôts, taxes et versements assimilés	(	dont CFE et CVAE *	243	)	244	525			
	Rémunérations du personnel*					250	32 586			
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	2 313			
	Dotations aux amortissements*					254	634			
	Dotations aux provisions					256				
Autres charges	{	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259		}	262	20			
		cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260							
Total des charges d'exploitation (II)						264	48 267			
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	-17 734			
Produits financiers (III) 280						294	171			
Charges financières (V)						290				
Produits exceptionnels (IV)						300				
Charges exceptionnelles (VI) {						300				
dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)						347				
dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)						348				
Impôt sur les bénéfices* (VII)						306				
2- BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) — Charges (II + V + VI + VII)						310	-17 905			
B- RÉSULTAT FISCAL						312	17 905			
Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2						314				
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*				316					
	Amortissements excédentaires(art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles				318					
	Provisions non déductibles*				322					
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice n°2033-NOT-SD)				324					
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*	248	330				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	(	Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	249	)	251				
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998				
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999					
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997				
Deductions	Entreprises nouvelles (44 sexies)	986		ZFU -TE (44. octies A)	987	342				
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981		JEI (44. sexies A)	989					
	ZRD (44 terdecies)	127		ZRR (44. quinquedecies)	138					
	Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodécies)	991		Investissements outre-mer	344					
	ZFANG (44 quaterdecies)	345								
	BUD (44 sexdecies)	992		Zone de développement prioritaire (44 septdecies)	993					
	Lont divers	Créance due au titre du report en arrière du déficit				346	350			
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies)				655				
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies A)				643				
		Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies B)				645				
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies C)					647					
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies D)					648					
Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (Art. 39 decies E)					641					
Déductions exceptionnelles (Art. 39 decies F)					990					
Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies G)				649						
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS						Bénéfice col. 1	Déficit col. 2	352	354	17 905
Déficit	Déficit de l'exercice reporté en arrière *				356					
	Déficits antérieurs reportables : *			dont imputés sur le résultat :		360				
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS						Bénéfice col.1	Déficit col.2	370	372	17 905

*Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPIA

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS

Formulaire obligatoire (article 302 septies A
bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS 38 ST BARBER STREET

Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A. NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées *	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	sur comptes clients	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres Immob. incorp	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales agencements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau N° 2033-B-SD		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis	Nombre d'opérations sur l'exercice (2) 982 ter
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	
Déficits de l'exercice	860	17 905
Total des déficits restant à reporter	870	17 905

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)	325		381
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327		
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant	dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326		380
N° du centre de gestion agréé				388
Montant de la TVA collectée			374	6 104
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378	1 840
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant			399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI			397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau n° 2033-D-SD déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033 - NOT-SD.

(2) Indiquer, sur un feuillet séparé, l'identification, opération par opération, du nom de la société (et son n° siren) dont proviennent les déficits et le montant du transfert.

Désignation de l'entreprise : SAS 38 ST BARBER STREET		Néant	
Exercice ouvert le : 01/10/2021		et clos le : 31/12/2022	
Durée en nombre de mois		15	
DÉCLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		376	
Dont apprentis		657	
Dont handicapés		651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE			
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises		108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges		105	
TOTAL 1		106	
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	
Variation positive des stocks		111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée		116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
TOTAL 2		144	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée ⁽¹⁾			
Achats		121	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		310	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée		133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)		148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée		128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante		150	
TOTAL 3		152	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la Valeur Ajoutée	(Total 1 + Total 2 - Total 3)		137
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le formulaire n° 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires nos 1329-AC et 1329-DEF		117	
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117 vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD			
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractère agricole n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.			
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case ci-contre	020		
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022		Effectifs au sens de la CVAE * 023
Chiffre d'affaires du groupe économique (entreprises répondant aux conditions de détention fixées à l'article 223 A du CGI)	026		
Période de référence	024		016
Date de cessation			

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférentes à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD, au § "déclaration des effectifs" et dans la notice n° 1330-CVAE-SD, au § "Répartition des salariés".

6

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DGFIP N° 2033-F-SD 2023



Formulaire obligatoire (art. 38 de l'ann. III au CG)

(1)

Néant * ☐

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE

31/12/2022

SIREN

9 0 3 1 3 9 0 5 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS 38 ST BARBER STREET

ADRESSE (voie)

38 RUE SAINTE ANNE

CODE POSTAL

54000

VILLE

NANCY

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	100

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) MR Nom patronymique MACHOU Prénom(s) Samir
Nom marital MACHOU % de détention 100,0000 Nb de parts ou actions 100,00
Naissance : Date 31/08/1977 N° Département 54 Commune NANCY Pays France
Adresse : N° 1 Voie SQUARE ROBINSON
Code Postal 92330 Commune SCEAUX Pays France

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)
Nom marital % de détention Nb de parts ou actions
Naissance : Date N° Département Commune Pays
Adresse : N° Voie
Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes du formulaire, veuillez utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Veuillez indiquer : "M" pour Monsieur, "MME" pour Madame

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD



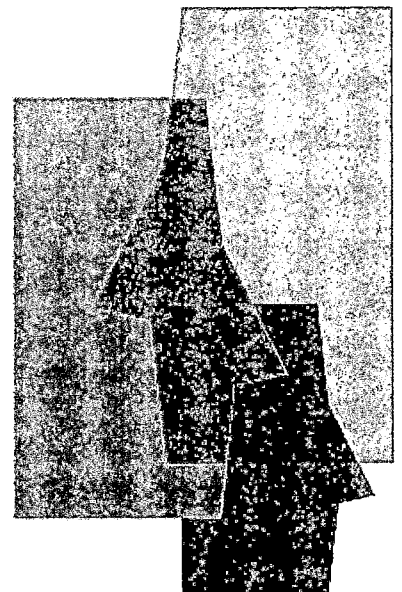
**SAS 38 ST BARBER STREET
38 RUE SAINTE ANNE**

54000 NANCY

SIRET: 90313905300016

VOS RESULTATS ECONOMIQUES

Exercice comptable du 01/10/2021 au 31/12/2022



Association de Gestion et de Comptabilité de Moselle

Inscrite au tableau de l'ordre des Experts Comptables de Lorraine
Association loi 1908 - Siret : 489 588 947 00015 - APE 6920Z - Tva Intracommunautaire : FR 31 489588947

SOMMAIRE

Résultat économique

Présentation de l'entreprise

Tableau de bord du Résultat

Soldes Intermédiaires de Gest.

Graphique

Graphique

Analyse trésorerie

Tableau de financement

Bilan Actif

Bilan Passif

Représentation schéma Bilan

Représentation graphique

Ratios

Ratios de gestion

Synthèse

5

5

6

7

8

9

10

11

12

13

14

15

16

17

18



PRÉSENTATION DE L'ENTREPRISE

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

Identification de l'entreprise

Dénomination SAS 38 ST BARBER STREET
Adresse 38 RUE SAINTE ANNE
54000 NANCY
Téléphone 0682447332
Fax

Régime juridique et fiscal

Forme juridique SAS
N° S.I.R.E.T. 90313905300016
Régime fiscal Réel simplifié
Exercice comptable 01/10/21
au 31/12/22
durée 15 mois

Activités

Activité Coiffure
Code A.P.E. 9602A
Activités accessoires

Nombre de salariés : 2



SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

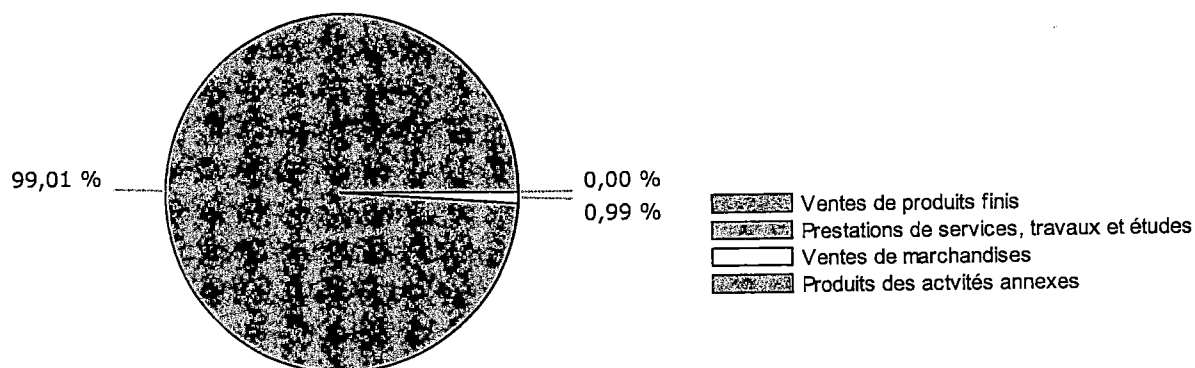
	Du 01/10/21 Au 31/12/22	en % de CA	Du Au	en % de CA	Variation en valeur en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	30 517,93	100,00			
Ventes de marchandises	300,81	100,00			
- Coût d'achat des marchandises vendues	31,60	10,50			
MARGE COMMERCIALE	269,21	89,50			
Production vendue (biens et services)	30 217,12	100,00			
+ / - Production stockée					
+ Production immobilisée					
PRODUCTION DE L'EXERCICE	30 217,12	100,00			
CHIFFRE D'ACTIVITE	30 517,93	101,00			
- Matières premières	744,64	2,46			
- Sous-traitance (directe)					
MARGE DE PRODUCTION	29 472,48	97,54			
MARGE BRUTE TOTALE	29 741,69	97,46			
- Autres achats	1 833,53	6,01			
- Charges externes	9 579,33	31,39			
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	18 328,83	60,06			
Subventions d'exploitation					
- Impôts, taxes et versements assimilés	525,18	1,72			
- Salaires et traitements	32 586,37	106,78			
- Charges sociales	2 312,67	7,58			
- Rémunération de l'exploitant					
- Cotisations de l'exploitant					
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-17 095,39	-56,02			
Reprises sur dépréciations, provisions, amort					
+ Transferts de charges d'exploitation					
+ Autres produits d'exploitation	15,54	0,05			
- Dotations amortissements et dépréciations	633,94	2,08			
- Autres charges d'exploitation	19,84	0,07			
RESULTAT D'EXPLOITATION	-17 733,63	-58,11			
Opérations en commun					
+ Produits financiers					
- Charges financières	171,10	0,56			
RESULTAT FINANCIER	-171,10	-0,56			
RESULTAT COURANT	-17 904,73	-58,67			
+ Produits exceptionnels (1)					
- Charges exceptionnelles (2)					
RESULTAT EXCEPTIONNEL					
- Participation des salariés					
- Impôt sur les bénéfices (IS)					
RESULTAT EXERCICE	-17 904,73	-58,67			
(1) dont produits cessions éléments cédés					
(2) dont valeurs comptables éléments cédés					



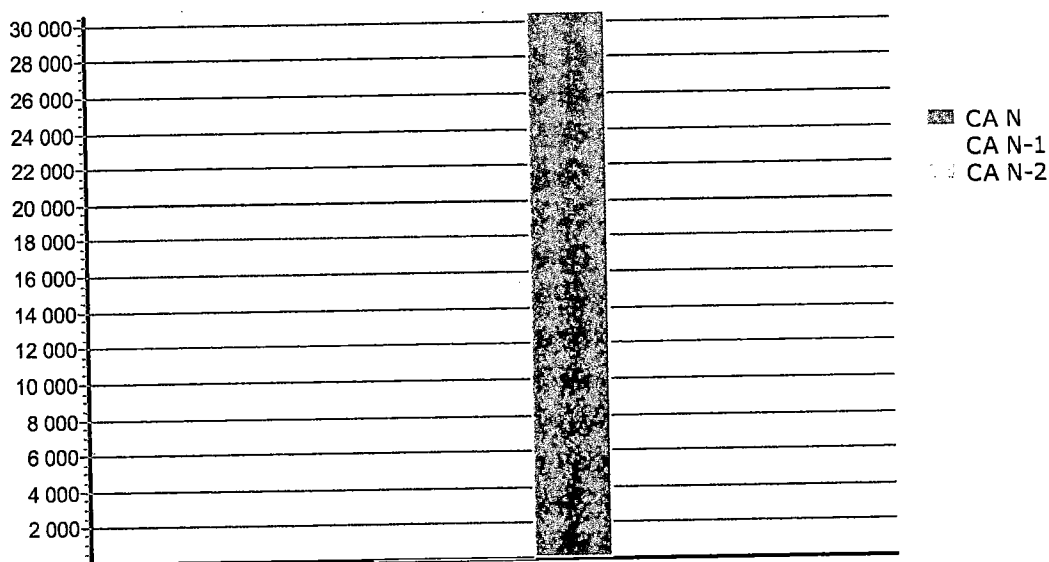
REPRÉSENTATION GRAPHIQUE DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

REPARTITION DU CHIFFRE D'AFFAIRES DU DERNIER EXERCICE



EVOLUTION DU CHIFFRE D'AFFAIRES SUR LES DERNIERS EXERCICES

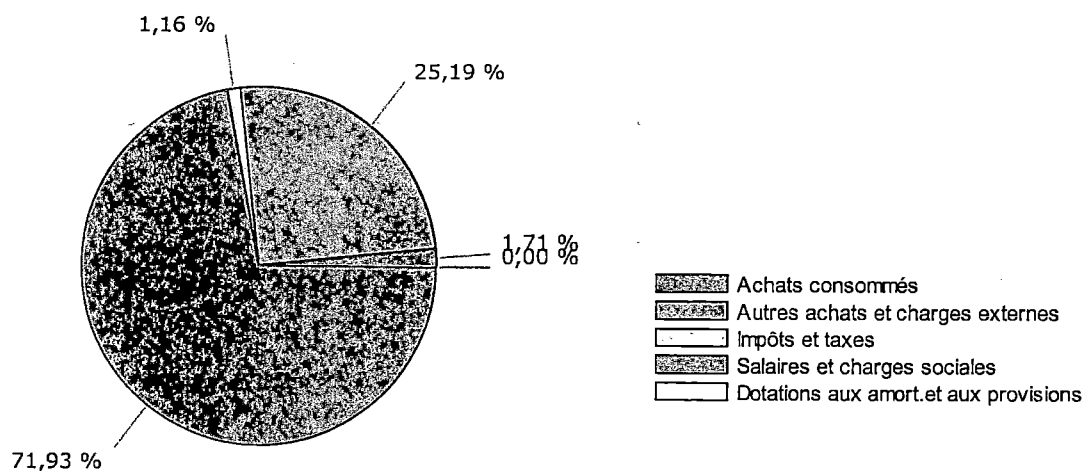




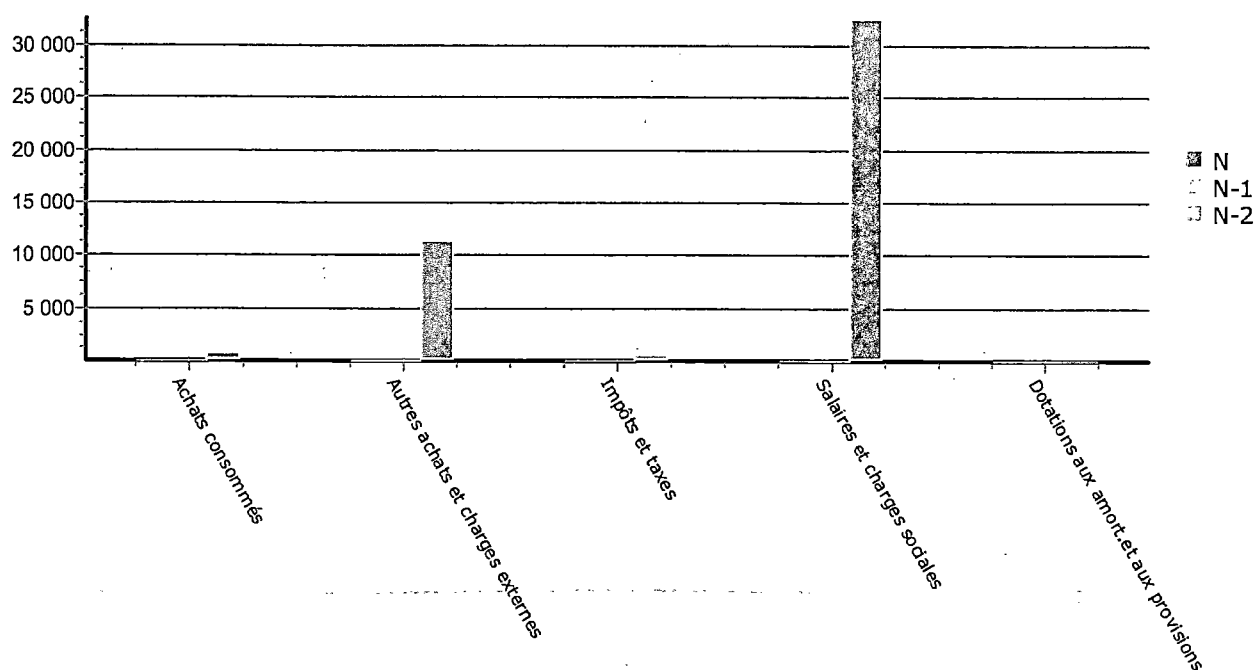
REPRÉSENTATION GRAPHIQUE DES CHARGES D'EXPLOITATION

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

REPARTITION DES CHARGES D'EXPLOITATION DU DERNIER EXERCICE



EVOLUTION DES CHARGES D'EXPLOITATION SUR LES DERNIERS EXERCICES





OÙ EST PASSÉ L'ARGENT ?

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

■ L'EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) EST DE

-17 095,39

Compte tenu des variations d'inventaire :

- des stocks de produits, en-cours
- des stocks d'approvisionnement
- des stocks de marchandises

-

+

+

-110,00

Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes

+

-4,30

■ L'APPORT D'ARGENT DE L'EXPLOITATION A ÉTÉ DE

-17 209,69

100 %

(Ventes - achats d'exploitation)

FLUX FINANCIERS

Sorties

Entrées

Produits financiers, Agios, Intérêts C.T.

171,10

Intérêts des emprunts

Remboursement capital

TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS

171,10

-171,10

-1 %

Achats d'immobilisations

- Incorporelles

- Corporelles

- Financières

5 063,21

Cessions d'immobilisations

Emprunts nouveaux

Subventions d'investissement

TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS

5 063,21

-5 063,21

-29 %

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Intérêts des comptes courants

Total des apports des associés

Apport en capital

14 686,41

1 000,00

TOTAL APPORTS/PRÉLÈVEMENTS NET
DES ASSOCIÉS

15 686,41

15 686,41

91 %

IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS ET
PARTICIPATION

TOTAL GÉNÉRAL

22 444,00

15 686,41

Variation de trésorerie nette
globale

-6 757,59

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

Une amélioration des disponibilités de

2 380,15

Une augmentation des créances de

453,02

Une augmentation des dettes fournisseurs et dettes à court terme de

9 590,76



TABEAU DE FINANCEMENT

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

Distributions mises en paiement au cours de l'exercice

Acquisitions d'immobilisations
Immobilisations incorporelles
Immobilisations corporelles
Immobilisations financières

Prélèvements des comptes courants

Diminution des capitaux propres

Emprunts remboursés (capital)

TOTAL EMPLOIS

5 063,21

5 063,21

Capacité d'autofinancement

-17 270,79

= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

-17 270,79

Cessions d'immobilisations
Immobilisations incorporelles
Immobilisations corporelles
Immobilisations financières

Apports comptes courants

14 686,41

Augmentation des capitaux propres

1 000,00

Subvention investissement

Emprunts réalisés

TOTAL RESSOURCES

-1 584,38

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

diff. entre les cpts permanents et les actifs immobilisés

a diminué de

6 647,59

Augmentation actif circulant

563,02

Stocks

110,00

Etat, TVA, Autres taxes

406,69

Comptes de régularisations et autres

46,33

Diminution dettes

TOTAL

563,02

Diminution actif circulant

Augmentation dettes

9 590,76

Fournisseurs et comptes rattachés

1 545,78

Autres dettes

8 044,98

TOTAL

9 590,76

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

diff. entre l'actif renouvelé souvent et les dettes non fin.

a diminué de

9 027,74

Augmentation de la trésorerie

2 380,15

Caisse

2 154,24

Disponibilités

225,91

Diminution de la trésorerie

VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a augmenté de

2 380,15



BILAN ACTIF

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

ACTIF	au 31/12/22		% de l'actif	Bilan N-1 au	% de l'actif
	Brut	Amorts, dépréc.			
Capital souscrit non appelé					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			60 %		
Terrains					
Constructions					
Matériels et outillage					
Autres immobilisations corporelles	5 063,21	633,94	4 429,27		
Immobilisations corporelles en cours					
AVANCES ET ACOMPTES					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)					
Participations et créances rattachées					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	5 063,21	633,94	4 429,27	60 %	
STOCKS ET EN-COURS				1 %	
Approvisionnements et matières premières					
Marchandises	110,00		110,00		
Produits finis					
Produits et travaux en cours					
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR CDES				6 %	
CRÉANCES (3)					
Clients et comptes rattachés					
Etat TVA - autres taxes	406,69		406,69		
Associés					
Autres créances					
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS				32 %	
Banque - CCP	225,91		225,91		
Caisse	2 154,24		2 154,24		
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	46,33		46,33	1 %	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 943,17		2 943,17	40 %	
Charges à répartir					
Primes de remboursement					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF	8 006,38	633,94	7 372,44	100 %	
(1) Dont droit de bail					
(2) Dont à moins d'un an (nette)					
(3) Dont à plus d'un an (brut)					
Groupe			N	N-1	N-2
Fonds de roulement = Capitaux permanents					
- Actif immobilisé			-6 647,59		



BILAN PASSIF

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

PASSIF	Au 31/12/22	% du passif	Bilan N-1 au	% du passif
Capital	1 000,00			
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écart de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-17 904,73	-243 %		
Subventions d'investissement				
Amortissements dérogatoires				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-16 904,73	-229 %		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Emprunts auprès des établissements de crédit (2)				
Dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Autres emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	14 686,41			
AVANCES ET ACOMPTES CLIENTS				
DETTES				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 545,78			
Etat TVA - autres taxes	4 189,00			
Autres dettes fiscales et sociales	3 855,98			
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
TOTAL DES DETTES (1)	24 277,17			
Écarts de conversion passif				
TOTAL DU PASSIF	7 372,44	100 %		100 %
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an	24 277,17			
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				
Groupe	N	N-1	N-2	
Taux d'endettement = Dettes totales / actif	329,3			
Solvabilité à court terme = Réalisations et disponibilités / dettes à - 1 an	11,67			



REPRÉSENTATION FONCTIONNELLE DU BILAN

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

Le bilan "photographie de l'entreprise à un moment donné", renseigne sur les biens présents (ACTIF) et leur financement (PASSIF).

L'entreprise est amenée à financer deux types d'actifs :

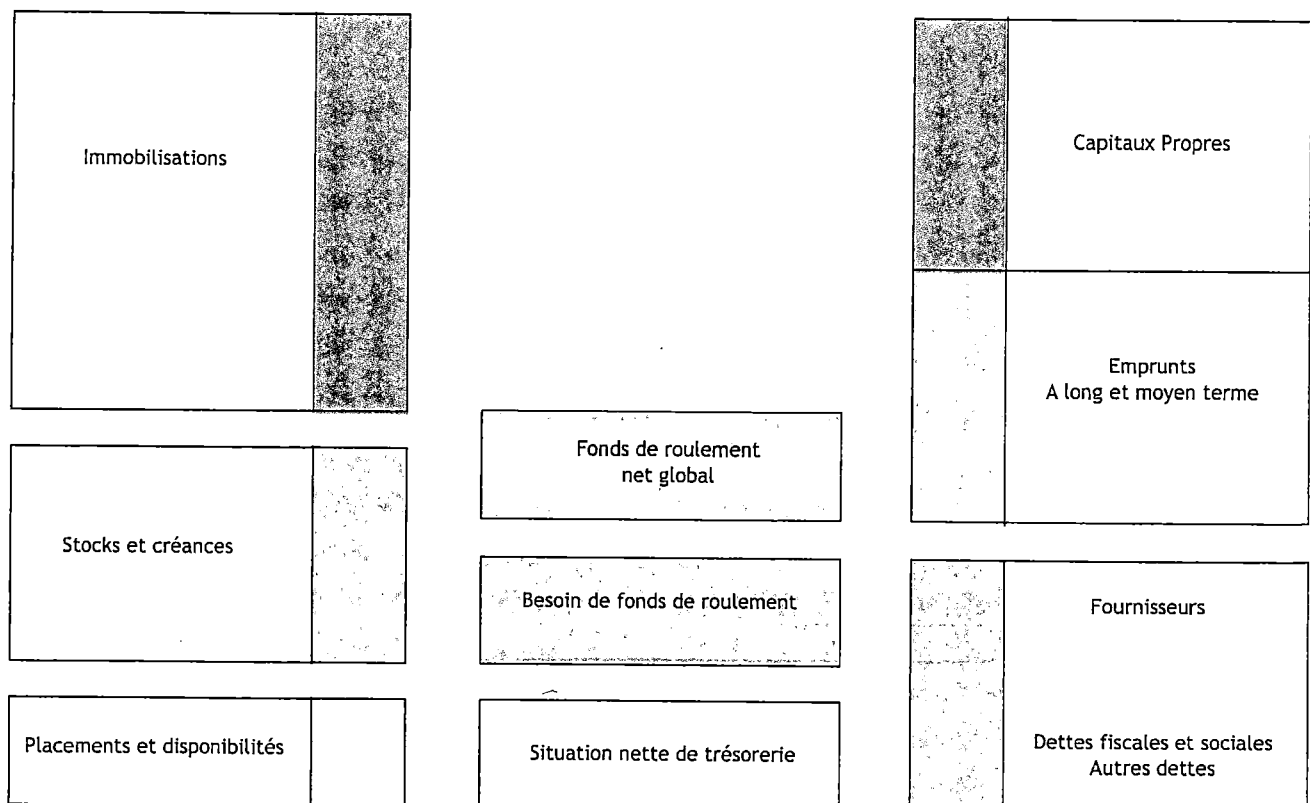
- ☐ L'ACTIF IMMOBILISE qui est constitué des biens appelés à rester durablement sur l'exploitation (immobilisations matérielles (bâtiments, matériels, installations, ...), financières)
- ☐ Le CYCLE DE PRODUCTION qui génère des besoins (financement des stocks et créances) et des ressources (cette ressource provient des fournisseurs, de l'état)

La bonne adéquation entre les biens présents et leur financement est analysée au travers de deux notions importantes :

- ☐ Le **FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (FRNG)**, différence entre :
 - Les capitaux présents à moyen ou long terme : capitaux propres, emprunts à moyen et long terme,
 - L'actif immobilisé.
- ☐ Le **BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR)**, différence entre :
 - les stocks et créances,
 - les dettes fournisseurs.

Le niveau du fonds de roulement est un bon indicateur de l'équilibre financier de l'entreprise :

- positif, il constitue alors une ressource supplémentaire qui peut venir financer une partie des besoins générés par le cycle de production.
- faible, il oblige l'entreprise à recourir à des financements à court terme, souvent plus coûteux, pour couvrir la totalité des besoins liés au cycle de production,
- négatif, il indique que les biens "durables" sont financés par des fonds présents à court terme (dettes fournisseurs, crédits bancaires); la pérennité des moyens de production de l'exploitation n'est plus assurée à long terme.



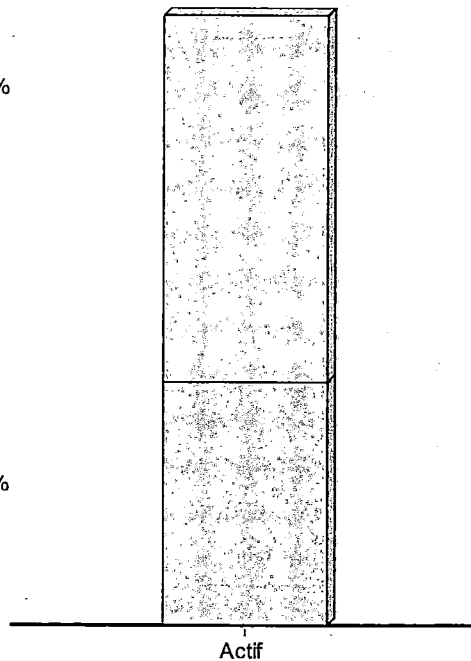


REPRÉSENTATION GRAPHIQUE DU BILAN

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

Actif à
+ 1 an
60,08 %

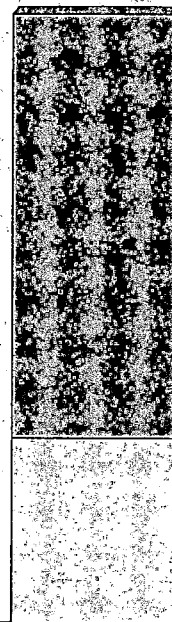
Actif à
- 1 an
39,92 %



Actif

7 372,44

Total



Capitaux
propres

-229,30 %

Dettes à
+ 1 an

Dettes à
- 1 an

329,30 %

Passif

7 372,44

	Du 01/10/21 au 31/12/22	Du au	Du au
Actif à moins d'un an	2 943,17		
Actif à plus d'un an	4 429,27		
Capitaux propres	-16 904,73		
Dettes à moins d'un an	24 277,17		
Dettes à plus d'un an			
Résultat de l'exercice	-17 904,73		
Fonds de roulement net global	-6 647,59		
Besoin en fonds de roulement	-9 027,74		
Trésorerie nette	2 380,15		



RATIOS INDICATEURS

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

	Calcul	N	N-1
Autonomie financière			
Capitaux propres	-16 904,73		
Total passif	7 372,44	-2,29	NS
<i>Ce ratio mesure l'indépendance financière de votre entreprise vis à vis des sources de financement extérieures.</i>			
Solvabilité à court terme			
Créances + disponibilités + VMP	2 833,17		
Dettes et pdts constatés d'avance à moins d'un an	24 277,17	0,12	NS
<i>Ce ratio indique la capacité de votre entreprise à rembourser ses dettes à court terme avec ses ressources disponibles.</i>			



RATIOS INDICATEURS SUITE

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

Calcul N N-1

Crédit consenti aux clients

(en jours)

Clients et comptes rattachés (*)

X Nombre jours de l'exercice

36 621,55

NS

Ventes TTC

Ce ratio indique la durée moyenne du crédit accordé à vos clients. Son évolution doit être suivie avec intérêt, eu égard à la charge de trésorerie que ce crédit peut représenter.

(*) Y compris les effets escomptés non échus.

Crédit accordé par les fournisseurs

(en jours)

Fournisseurs et comptes rattachés

X Nombre jours de l'exercice

706 421,46

49,96

NS

14 139,10

Achats et autres charges externes TTC

Ce ratio indique le délai de paiement moyen accordé par vos fournisseurs. Ce délai constitue une ressource financière et allège donc les besoins de trésorerie.



SYNTHÈSE

Du 01/10/2021 au 31/12/2022

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ

	Du 01/10/21 au 31/12/22	Du au	Montant	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	30 517,93			30 517,93	
Ventes de marchandises	300,81			300,81	
Production de l'exercice	30 217,12			30 217,12	
Marge commerciale	269,21			269,21	
Marge globale	29 741,69			29 741,69	
Valeur ajoutée	18 328,83			18 328,83	
Excédent brut d'exploitation	-17 095,39			-17 095,39	
Amortissements et provisions	633,94			633,94	
Résultat d'exploitation	-17 733,63			-17 733,63	
Résultat financier	-171,10			-171,10	
Résultat courant	-17 904,73			-17 904,73	
Résultat exceptionnel					
Résultat net de l'exercice	-17 904,73			-17 904,73	

ÉLÉMENTS FINANCIERS

	Du 01/10/21 au 31/12/22	Du au	Montant	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	-17 270,79			-17 270,79	
Fonds de roulement net global	-6 647,59			-6 647,59	
Besoin en fonds de roulement	-9 027,74			-9 027,74	
Trésorerie	2 380,15			2 380,15	

RATIOS

		Du 01/10/21 au 31/12/22	Du au	Montant	Variation N / N-1	
		Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients	(en jours)					
Crédit fournisseurs	(en jours)	49,96			49,96	
Rotation stocks	(en jours)	64,76			64,76	
Autonomie financière		-2,29			-2,29	
Capacité de remboursement		-1,18			-1,18	
Taux d'endettement		-0,87			-0,87	
Rentabilité financière		1,06			1,06	
Rentabilité commerciale		-0,59			-0,59	