

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	11 160		11 160	100,00	4 886	100,00	6 274	128,41
Chiffres d'Affaires Nets	11 160		11 160	100,00	4 886	100,00	6 274	128,41
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			2 816	25,23	1 279	26,18	1 537	120,17
Autres produits					46	0,94	-46	-100,00
Total des produits d'exploitation (I)			13 975	125,22	6 211	127,12	7 764	125,00
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			7 813	70,01	4 912	100,53	2 901	59,06
Impôts, taxes et versements assimilés			4	0,04	14	0,29	-10	-71,42
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Dotations aux amortissements sur immobilisations			6 503	58,27	2 908	59,52	3 595	123,62
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges								
Total des charges d'exploitation (II)			14 319	128,31	7 834	160,34	6 485	82,78
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-343	-3,06	-1 623	-33,21	1 280	78,87
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			61 808	553,84	52 461	N/S	9 347	17,82
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			67	0,60	35	0,72	32	91,43
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			61 875	554,44	52 496	N/S	9 379	17,87
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			2 817	25,24	3 121	63,88	-304	-9,73
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			2 817	25,24	3 121	63,88	-304	-9,73
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			59 058	529,19	49 375	N/S	9 683	19,61
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			58 714	526,11	47 752	977,32	10 962	22,96

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	75 850	679,66	58 708	N/S	17 142	29,20
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	17 136	153,55	10 955	224,21	6 181	56,42
RÉSULTAT NET	58 714	526,11	47 752	977,32	10 962	22,96
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes aux comptes annuels

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/03/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/03/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 440 049,12 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 58 714,30 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 09/06/2023 par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

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

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

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

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 352 513 E

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

Amortissements et provisions d'actif = 9 411 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations corporelles	2 908	6 503		9 411
TOTAL	2 908	6 503		9 411

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Materiel de transport	32 513	9 411	23 102	5 ans
TOTAL	32 513	9 411	23 102	

Etat des créances = 66 550 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif circulant & charges d'avance	66 550	66 550	
TOTAL	66 550	66 550	

Produits à recevoir par postes du bilan = 3 012 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés	170
Autres créances	2 816
Disponibilités	27
TOTAL	3 012

Charges constatées d'avance = 433 E

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

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 2 500 E

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

Etat des dettes = 274 956 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	274 119	47 766	183 194	43 159
Dettes financières diverses	479	479		
Fournisseurs	90	90		
Autres dettes	268	268		
TOTAL	274 956	48 603	183 194	43 159

Charges à payer par postes du bilan = 1 349 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	991
Fournisseurs	90
Autres dettes	268
TOTAL	1 349

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 11 160 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Produits des activités annexes	11 160	100,00 %
TOTAL	11 160	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

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

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

AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

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

Total du capital restant dû au 31/03/2023 : 251 033.06 E

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

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

Produits à recevoir = 3 012 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients - factures à établir(418100)	170
TOTAL	170

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Divers - produits à recevoir(468700)	2 816
TOTAL	2 816

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Interets courus a recevoir(518800)	27
TOTAL	27

Charges constatées d'avance = 433 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	433
TOTAL	433

Charges à payer = 1 349 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Int. courus sur emprunts aupres etabli. credit(168840)	981
Interets courus a payer(518100)	10
TOTAL	991

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fnp(408100)	90
TOTAL	90

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

Annexes aux comptes annuels (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
Néant										
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SARL ACC	300 000	233 985	15	225 000	225 000	61 808		3 728 167	533 985	61 600
SCI ACC	1 000	-18 773	15	85 000	85 000			131 994	38 417	
SCI A5A	1 000	-21 571	15	15 000	10 000			65 997	24 244	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
Néant										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
Néant										

ACTIF	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	32 513	9 411	23 102	5,25	29 605	6,84
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	320 000		320 000	72,72	320 000	73,98
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	352 513	9 411	343 102	77,97	349 605	80,82
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	1 495		1 495	0,34	1 783	0,41
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	64 623		64 623	14,69	53 740	12,42
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	30 396		30 396	6,91	26 986	6,24
Charges constatées d'avance	433		433	0,10	449	0,10
TOTAL (II)	96 947		96 947	22,03	82 957	19,18
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	449 460	9 411	440 049	100,00	432 562	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/03/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/03/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 2 500)	2 500	0,57	2 500	0,58
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	250	0,06	250	0,06
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	68 967	15,67		
Report à nouveau	34 661	7,88	60 876	14,07
Résultat de l'exercice	58 714	13,34	47 752	11,04
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	165 093	37,52	111 378	25,75
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	274 109	62,29	320 620	74,12
. Découverts, concours bancaires	10	0,00	10	0,00
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	479	0,11	240	0,06
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90	0,02	45	0,01
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	268	0,06	268	0,06
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	274 956	62,48	321 183	74,25
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	440 049	100,00	432 562	100,00

MD-phi

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

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 4 JUILLET 2023 AFFECTATION D RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023

DEUXIEME DECISION

Résultat – Affectation

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/03/2023 d'un montant de **58 714,30** Euros augmenté du report à nouveau antérieur d'un montant de **34 661,45** Euros, soit un total à affecter d'un montant de **93 375,75** Euros de la manière suivante :

- au poste « Autres Réserves » pour un montant de **40 801,10** Euros, les portant ainsi à total de **109 768,04** Euros
- au compte de report à nouveau pour un montant de **45 074,65** Euros.
- à une distribution de dividendes, éligibles à l'abattement de 40%, pour **7 500,00** Euros

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique rappelle que les dividendes, éligibles à l'abattement de 40%, distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

- Exercice clos au 31 mars 2022 : **5 000** Euros
- Exercice clos au 31 mars 2021 (premier exercice) : **0** Euros

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Monsieur Maxime DEFOSSE