

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présente en Euros						
	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)	Variation sur 12 mois	%	
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens	397 307,90		397 307,90	116 097,63	281 210	242,22
Production vendue services						
Chiffres d'affaires Nets	397 307,90		397 307,90	116 097,63	281 210	242,22
Production stockée						
Production immobilisée			3 283,95	1 024,20	2 260	220,64
Subventions d'exploitation			14 151,88	86 264,64	- 72 113	-83,59
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				10 942,12	- 10 942	-100
Autres produits			1 676,34	8,60	1 668	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			416 420,07	214 337,19	202 083	94,28
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			136 653,62	41 884,10	94 770	226,27
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-6 213,00	-6 000,00	- 213	3,55
Autres achats et charges externes			76 117,80	58 340,87	17 777	30,47
Impôts, taxes et versements assimilés			1 403,44	-365,42	1 769	484,06
Salaires et traitements			141 985,35	57 725,56	84 260	145,97
Charges sociales			41 827,10	17 269,54	24 558	142,20
Dotations aux amortissements sur immobilisations			13 924,69	13 116,10	809	6,16
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			499,04	1,46	498	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			406 198,04	181 972,21	224 226	123,22
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			10 222,03	32 364,98	- 22 143	-68,42
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						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			555,03	853,08	- 298	-34,94
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			555,03	853,08	- 298	-34,94
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-555,03	-853,08	298	34,94
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			9 667,00	31 511,90	- 21 845	-69,32

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)	Variation sur 12 mois	%
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	540,00	35,00	505	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	540,00	35,00	505	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-540,00	-35,00	- 505	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	416 420,07	214 337,19	202 083	94,28
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	407 293,07	182 860,29	224 433	122,73
RESULTAT NET	9 127,00	31 476,90	- 22 350	-71,00
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

A LA MAIN

Société à responsabilité limitée au capital de 5.000 euros
Siège social : 31 rue Saint Sauveur, 75002 Paris 2

803 893 841 R.C.S. PARIS

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

COPIE CERTIFIEE CONFORME

ANTONIN BERGOIN GRAZIANI

✓ Certified by  yousign

Monsieur ANTONIN BERGOIN GRAZIANI
Gérant

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	4 346,00	4 346,00			
Fonds commercial	75 000,00		75 000,00	75 000,00	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	117 430,16	87 586,60	29 843,56	41 105,62	- 11 262
Autres immobilisations corporelles	30 577,79	17 521,07	13 056,72	10 445,35	2 611
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	4 359,00		4 359,00	4 359,00	
TOTAL (I)	231 712,95	109 453,67	122 259,28	130 909,97	- 8 651
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	29 213,00		29 213,00	23 000,00	6 213
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes				403,56	- 404
Clients et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	18,79		18,79		19
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 109,06		4 109,06	1 670,13	2 439
. Autres				577,10	- 577
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	99 769,73		99 769,73	91 254,86	8 515
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	470,60		470,60	836,28	- 366
TOTAL (II)	133 581,18		133 581,18	117 741,93	15 839
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	365 294,13	109 453,67	255 840,46	248 651,90	7 189

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	5 000,00	5 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	88 678,49	57 201,59	31 477
Résultat de l'exercice	9 127,00	31 476,90	- 22 350
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	102 805,49	93 678,49	9 127
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	36 742,89	47 329,22	- 10 586
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	50 145,41	49 500,76	645
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 201,31	21 602,68	4 599
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	7 049,93	6 293,37	757
. Organismes sociaux	28 883,01	26 670,42	2 213
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 837,00	2 581,00	256
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 168,02	988,56	179
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	7,40	7,40	
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	153 034,97	154 973,41	- 1 938
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	255 840,46	248 651,90	7 189

A LA MAIN
Société à Responsabilité Limitée au Capital de 5.000,00 Euros
Siège social : 31, rue Saint Sauveur - 75002 PARIS
803 893 841 RCS PARIS
SIRET 803 893 841 00012

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 MARS 2023

APPROBATION DES COMPTES CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

.../...

DEUXIEME RESOLUTION

Compte tenu du bénéfice de l'exercice s'élevant à 9.127,00 Euros, l'assemblée générale décide de procéder aux affectations suivantes :

- Réserve légale	500,00
- Report à nouveau	<u>8.627,00</u>

TOTAL	9.127,00
--------------	-----------------

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

.../...

ANTONIN BERGOIN GRAZIANI

✓ Certified by  youSign

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 255 840,46 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 9 127,00 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 19/01/2023 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.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :

Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet événement.

Avec impact sur l'activité de l'entreprise, mais sans être en capacité de le chiffrer et sans remise en cause de la continuité

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 75 000,00 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	75 000,00		75 000,00	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	75 000,00		75 000,00	

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 231 712,95 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	79 346,00			79 346,00
Immobilisations corporelles	142 733,95	5 274,00		148 007,95
Immobilisations financières	4 359,00			4 359,00
TOTAL	226 438,95	5 274,00		231 712,95

Amortissements et provisions d'actif = 109 453,67 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	4 346,00			4 346,00
Immobilisations corporelles	91 182,98	13 924,69		105 107,67
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	95 528,98	13 924,69		109 453,67

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions, brevets, licences ...	4 346	4 346	0	3 ans
Fonds commercial	75 000	0	75 000	Non amortiss.
Install.agencé sur sol d'autrui	90 231	71 883	18 348	de 5 à 10 ans
Matériel industriel	27 199	15 703	11 496	de 4 à 10 ans
Instal./agenc.divers	19 078	6 105	12 973	de 5 à 10 ans
Mobilier	11 500	11 417	84	de 4 à 5 ans
TOTAL	227 353,95	109 453,67	117 900,28	

Etat des créances = 8 957,45 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	4 359,00		4 359,00
Actif circulant & charges d'avance	4 598,45	4 598,45	
TOTAL	8 957,45	4 598,45	4 359,00

Charges constatées d'avance = 470,60 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.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 5 000,00 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	10,00	5 000,00
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	500	10,00	5 000,00

Etat des dettes = 153 034,97 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	36 742,89	9 946,66	26 796,23	
Dettes financières diverses	50 145,41	-2 295,30	52 440,71	
Fournisseurs	26 201,31	26 201,31		
Dettes fiscales & sociales	39 937,96	39 937,96		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	7,40	7,40		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	153 034,97	73 798,03	79 236,94	

Charges à payer par postes du bilan = 21 784,43 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	31,81
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	1 338,60
Dettes fiscales & sociales	20 414,02
Autres dettes	
TOTAL	21 784,43

Annexes aux comptes annuels (suite)

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.

Charges constatées d'avance = 470,60 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat.d'avance	471
TOTAL	470,60

Charges à payer = 21 784,43 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Int.courus/emprunts	32
TOTAL	31,81

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournis.fact.non parvenue	1 339
TOTAL	1 338,60

Dettes fiscales et sociales	Montant
Tns a.bergoin	19 416
Etat autres ch. a pa	998
TOTAL	20 414,02