

AMA DIGITAL

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2021 (20 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	1 249 041		1 249 041	280 635	968 406	345,08
Chiffres d'affaires Nets	1 249 041		1 249 041	280 635	968 406	345,08
Production stockée						
Production immobilisée				99 783	- 99 783	-100
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			168 173	109 017	59 156	54,26
Autres produits			5 640	81	5 559	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			1 422 854	489 516	933 338	190,67
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			648 318	407 995	240 323	58,90
Impôts, taxes et versements assimilés			-2 370	3 201	- 5 571	-174,04
Salaires et traitements			537 772	351 108	186 664	53,16
Charges sociales			82 923	77 616	5 307	6,84
Dotations aux amortissements sur immobilisations			99 541	126 025	- 26 484	-21,01
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			2 609	1 418	1 191	83,99
Total des charges d'exploitation (II)			1 368 794	967 363	401 431	41,50
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			54 060	-477 847	531 907	111,31
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			1	2	- 1	-50,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			1	2	- 1	-50,00
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			5 528	5 249	279	5,32
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			5 528	5 249	279	5,32
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-5 527	-5 248	- 279	5,32
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			48 534	-483 094	531 628	110,05

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2021 (20 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	16 750	43 036	- 26 286	-61,08
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	16 750	43 036	- 26 286	-61,08
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	32	898	- 866	-96,44
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		15 111	- 15 111	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	32	16 009	- 15 977	-99,80
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	16 718	27 027	- 10 309	-38,14
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		-29 156	29 156	-100
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 439 605	532 554	907 051	170,32
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 374 353	959 466	414 887	43,24
RESULTAT NET	65 252	-426 911	492 163	115,28
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



CERTIFIÉ CONFORME
Le Président,
Société ENTREPRENEURIAT CONSEIL
Représentée par Monsieur Paul-Arnaud MAIGRE

AMA DIGITAL

109 Espace Aukera - Chemin de Chibau
Espace Aukera - 109 Chemin de Chibau
64500 Saint-Jean-de-luz

COMPTES ANNUELS
Arrêtés au 31/08/2022

ACOFI

ASSISTANCE
COMPTABILITÉ
FIDUCIAIRE



Entreprise socialement Responsable certifiée RSE : n'imprimez que le nécessaire.

AMA DIGITAL

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2021 (20 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	431 950	269 146	162 804	261 287	- 98 483
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	9 481	4 903	4 579	3 736	843
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	150		150	150	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	8 688		8 688	1 200	7 488
TOTAL (I)	450 269	274 048	176 221	266 373	- 90 152
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	512 993		512 993	2 972	510 021
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux				715	- 715
. Etat, impôts sur les bénéfices	618		618	618	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 493		19 493	20 149	- 656
. Autres	10 868		10 868	8 200	2 668
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	18 792		18 792	6 120	12 672
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	5 148		5 148	42 537	- 37 389
TOTAL (II)	567 911		567 911	81 311	486 600
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)	1 018 181	274 048	744 132	347 684	396 448

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2021 (20 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 213 728)	213 728	213 728	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		176 103	- 176 103
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-314 775	-63 967	- 250 808
Résultat de l'exercice	65 252	-426 911	492 163
Subventions d'investissement	18 250	35 000	- 16 750
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	-17 546	-66 047	48 501
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	37 156	59 458	- 22 302
. Découverts, concours bancaires	616		616
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	229 630	238 114	- 8 484
. Associés	109 669	49 343	60 326
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 275	11 679	44 596
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	32 289	10 743	21 546
. Organismes sociaux	19 353	17 876	1 477
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	114 783	21 824	92 959
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 036	522	514
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	160 871	4 172	156 699
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	761 678	413 731	347 947
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	744 132	347 684	396 448

A.M.A DIGITAL
Société par actions simplifiée
au capital de 213 728 euros
Siège social : 109 Chemin Chibau
64500 ST JEAN DE LUZ
829 804 665 RCS BAYONNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 NOVEMBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2022

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2022 s'élevant à 65 251,55 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice65 251,55 euros

Absorption des pertes antérieures65 251,55 euros

L'Assemblée Générale constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 novembre 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Société ENTREPRENEURIAT CONSEIL
Représentée par Monsieur Paul-Arnaud MAIGRE



AMA DIGITAL

Annexes aux comptes annuels

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/08/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/08/2021 avait une durée de 20 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 744 132,47 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 65 251,55 E.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

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

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

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

Les comptes sont établis conformément au P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014 modifié par arrêté du 26 décembre 2016 (ANC 2016-07) et par arrêté du 20 avril 2018 (ANC 2018-01) concernant les changements de méthodes, changements d'estimation et corrections d'erreurs, dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 du code de commerce.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 450 269

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	431 950			431 950
Immobilisations corporelles	7 579	1 902		9 481
Immobilisations financières	1 350	10 378	2 850	8 838
TOTAL	440 879	12 280	2 850	450 269

Amortissements et provisions d'actif = 274 048

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	170 663	98 482		269 146
Immobilisations corporelles	3 843	1 059		4 903
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	174 507	99 541		274 048

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciel gestion previsionelle	7 561	1 706	5 854	5 ans
Application mobile	359 390	219 516	139 874	5 ans
Application silverplace	65 000	46 411	18 589	3 ans
Materiel de bureau	9 481	4 903	4 579	de 3 a 7 ans
TOTAL	441 432	272 536	168 896	

Etat des créances = 557 807

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	8 688		8 688
Actif circulant & charges d'avance	549 120	549 120	
TOTAL	557 807	549 120	8 688

Produits à recevoir par postes du bilan = 520 700

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	512 033
Autres créances	8 668
Disponibilités	
TOTAL	520 700

Charges constatées d'avance = 5 148

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 = 213 728

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	13358	16,00	213 728
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	13358	16,00	213 728

Etat des dettes = 761 678

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	37 772	23 396	14 376	
Dettes financières diverses	339 299	118 153	221 146	
Fournisseurs	56 275	56 275		
Dettes fiscales & sociales	167 461	167 461		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	160 871	160 871		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	761 678	526 156	235 522	

Charges à payer par postes du bilan = 41 263

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	19 206
Dettes fiscales & sociales	22 056
Autres dettes	
TOTAL	41 263

Annexes aux comptes annuels (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT*****Ventilation du chiffre d'affaires = 1 249 041***

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 247 053	99,84 %
Produits des activités annexes	1 988	0,16 %
TOTAL	1 249 041	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.

Annexes aux comptes annuels (suite)**AUTRES INFORMATIONS*****Rémunération des dirigeants***

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

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.

Produits à recevoir = 520 700

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients fae(41810000)	512 033
TOTAL	512 033

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Autres produits a recevoir(46870000)	8 668
TOTAL	8 668

Charges constatées d'avance = 5 148

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	5 148
TOTAL	5 148

Charges à payer = 41 263

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - fnp(40810000)	19 206
TOTAL	19 206

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes provis. pr congés à payer(42820000)	17 294
Charges sociales s/congés à payer(43820000)	4 554
Etat - autres charges à payer(44860000)	208
TOTAL	22 056



Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région Normandie et sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes, rattachée à la CRCC de Normandie

Experts comptables & Commissaires aux comptes associés :

Thomas CHANCEL, François de MASCUREAU,
Pierre-Etienne MARIMPOUY

S.A.S AMA DIGITAL

109 chemin Chibau

64 500 SAINT JEAN DE LUZ

829 804 665 RCS BAYONNE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 août 2022

DA-AUDIT

105 allée Paul Langevin 76230 Bois Guillaume

Tel : 02 32 98 95 98

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 août 2022

S.A.S AMA DIGITAL

109 chemin Chibau

64 500 SAINT JEAN DE LUZ

829 804 665 RCS BAYONNE

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Ama Digital relatifs à l'exercice de 12 mois clos le 31 août 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} septembre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations nous vous informons que les appréciations les plus importantes

auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 du Code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à BOIS GUILLAUME
Le 17 novembre 2023
Le Commissaire aux Comptes
DA-AUDIT S.A.S.

Signé électroniquement le 17/11/2023 par
François De Mascureau



François de MASCUREAU
Commissaire aux Comptes

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/08/2021 (20 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	431 950	269 146	162 804	261 287	- 98 483
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	9 481	4 903	4 579	3 736	843
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	150		150	150	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	8 688		8 688	1 200	7 488
TOTAL (I)	450 269	274 048	176 221	266 373	- 90 152
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	512 993		512 993	2 972	510 021
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux				715	- 715
. Etat, impôts sur les bénéfices	618		618	618	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 493		19 493	20 149	- 656
. Autres	10 868		10 868	8 200	2 668
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	18 792		18 792	6 120	12 672
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	5 148		5 148	42 537	- 37 389
TOTAL (II)	567 911		567 911	81 311	486 600
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)	1 018 181	274 048	744 132	347 684	396 448

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2021 (20 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 213 728)	213 728	213 728	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		176 103	- 176 103
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-314 775	-63 967	- 250 808
Résultat de l'exercice	65 252	-426 911	492 163
Subventions d'investissement	18 250	35 000	- 16 750
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	-17 546	-66 047	48 501
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	37 156	59 458	- 22 302
. Découverts, concours bancaires	616		616
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	229 630	238 114	- 8 484
. Associés	109 669	49 343	60 326
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 275	11 679	44 596
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	32 289	10 743	21 546
. Organismes sociaux	19 353	17 876	1 477
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	114 783	21 824	92 959
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 036	522	514
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	160 871	4 172	156 699
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	761 678	413 731	347 947
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	744 132	347 684	396 448

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/08/2021 (20 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	1 249 041		1 249 041	280 635	968 406	345,08
Chiffres d'affaires Nets	1 249 041		1 249 041	280 635	968 406	345,08
Production stockée						
Production immobilisée				99 783	- 99 783	-100
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			168 173	109 017	59 156	54,26
Autres produits			5 640	81	5 559	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			1 422 854	489 516	933 338	190,67
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			648 318	407 995	240 323	58,90
Impôts, taxes et versements assimilés			-2 370	3 201	- 5 571	-174,04
Salaires et traitements			537 772	351 108	186 664	53,16
Charges sociales			82 923	77 616	5 307	6,84
Dotations aux amortissements sur immobilisations			99 541	126 025	- 26 484	-21,01
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			2 609	1 418	1 191	83,99
Total des charges d'exploitation (II)			1 368 794	967 363	401 431	41,50
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			54 060	-477 847	531 907	111,31
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			1	2	- 1	-50,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			1	2	- 1	-50,00
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			5 528	5 249	279	5,32
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			5 528	5 249	279	5,32
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-5 527	-5 248	- 279	5,32
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			48 534	-483 094	531 628	110,05

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2021 (20 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	16 750	43 036	- 26 286	-61,08
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	16 750	43 036	- 26 286	-61,08
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	32	898	- 866	-96,44
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		15 111	- 15 111	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	32	16 009	- 15 977	-99,80
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	16 718	27 027	- 10 309	-38,14
Participation des salariés (IX)		-29 156	29 156	-100
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 439 605	532 554	907 051	170,32
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 374 353	959 466	414 887	43,24
RESULTAT NET	65 252	-426 911	492 163	115,28
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/08/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/08/2021 avait une durée de 20 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 744 132,47 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 65 251,55 E.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

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

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

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

Les comptes sont établis conformément au P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014 modifié par arrêté du 26 décembre 2016 (ANC 2016-07) et par arrêté du 20 avril 2018 (ANC 2018-01) concernant les changements de méthodes, changements d'estimation et corrections d'erreurs, dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 du code de commerce.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 450 269

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	431 950			431 950
Immobilisations corporelles	7 579	1 902		9 481
Immobilisations financières	1 350	10 378	2 850	8 838
TOTAL	440 879	12 280	2 850	450 269

Amortissements et provisions d'actif = 274 048

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	170 663	98 482		269 146
Immobilisations corporelles	3 843	1 059		4 903
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	174 507	99 541		274 048

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciel gestion previsionelle	7 561	1 706	5 854	5 ans
Application mobile	359 390	219 516	139 874	5 ans
Application silverplace	65 000	46 411	18 589	3 ans
Materiel de bureau	9 481	4 903	4 579	de 3 a 7 ans
TOTAL	441 432	272 536	168 896	

Etat des créances = 557 807

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	8 688		8 688
Actif circulant & charges d'avance	549 120	549 120	
TOTAL	557 807	549 120	8 688

Produits à recevoir par postes du bilan = 520 700

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	512 033
Autres créances	8 668
Disponibilités	
TOTAL	520 700

Charges constatées d'avance = 5 148

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 = 213 728

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	13358	16,00	213 728
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	13358	16,00	213 728

Etat des dettes = 761 678

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	37 772	23 396	14 376	
Dettes financières diverses	339 299	118 153	221 146	
Fournisseurs	56 275	56 275		
Dettes fiscales & sociales	167 461	167 461		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	160 871	160 871		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	761 678	526 156	235 522	

Charges à payer par postes du bilan = 41 263

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	19 206
Dettes fiscales & sociales	22 056
Autres dettes	
TOTAL	41 263

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 1 249 041

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 247 053	99,84 %
Produits des activités annexes	1 988	0,16 %
TOTAL	1 249 041	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.

Annexes aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

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.

Produits à recevoir = 520 700

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients fae(41810000)	512 033
TOTAL	512 033

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Autres produits a recevoir(46870000)	8 668
TOTAL	8 668

Charges constatées d'avance = 5 148

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	5 148
TOTAL	5 148

Charges à payer = 41 263

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - fnp(40810000)	19 206
TOTAL	19 206

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes provis. pr congés à payer(42820000)	17 294
Charges sociales s/congés à payer(43820000)	4 554
Etat - autres charges à payer(44860000)	208
TOTAL	22 056