

AYANA

Comptes annuels au 31/12/2022

**3 A ALLEE ERNEST DE BOISSIERE
33980 AUDENGE**

Siret : 90020467800016

Code APE : 4711D

CABINET T2C

2 RUE DU COLONEL PICARD

33400 TALENCE

TEL : 05 56 84 02 00

Sommaire

DESIGNATION	PAGES
Documents liminaires	
Attestation	5
Documents de synthèse	
Bilan	8
Compte de résultat	10
Annexe	
Principes, règles et méthodes comptables	14
Notes sur l'actif	14
Immobilisations	14
Stocks	16
Créances	16
Notes sur le compte de résultat	16
Produits exceptionnels	16
Autres informations	16
Détail des postes	
Actif	20
Immobilisations	20
Stocks	20
Créances	20
Divers	21
Passif	22
Capitaux propres	22
Dettes	22
Compte de résultat	24
Produits d'exploitation	24
Charges d'exploitation	24
Produits financiers	26
Charges exceptionnelles	27
Documents de gestion	
Soldes intermédiaires de gestion	31
Liasse fiscale	



Documents liminaires

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **AYANA** pour l'exercice du **01/01/2022 au 31/12/2022** et conformément aux termes de ma lettre de mission en date du 15/01/2021, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Nous précisons que, selon nos conventions initiales, nous n'avons pas procédé au contrôle de la matérialité des opérations, ni à la vérification des existants : immobilisations, stocks, effets, espèces.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 33 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	51 167 Euros
Chiffre d'affaires	303 445 Euros
Résultat net comptable	-16 991 Euros

Fait à Talence

le 05/06/2023



Xavier FORSANS
Expert-Comptable

Documents de synthèse

BILAN ACTIF

		Exercice N, clos le :		31/12/2022	31/12/2021	
		Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	3 452,48	1 048,05	2 404,43	3 094,93
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)	6 000,00		6 000,00	6 000,00
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	9 000,00	4 594,52	4 405,48	7 405,48
		Autres immobilisations corporelles	844,16	136,91	707,25	
		Immobilisations en-cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		T.I.A.P				
		Autres titres immobilisés	15,00		15,00	15,00
Prêts						
Autres immobilisations financières						
Total (II)		19 311,64	5 779,48	13 532,16	16 515,41	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements				
		En-cours de production de biens				
		En-cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	25 650,00		25 650,00	24 046,42
	Avances et acomptes versés					
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	1 802,57		1 802,57	2 140,30
		Autres créances (3)	4 292,38		4 292,38	347,40
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)				
Instruments de trésorerie						
Disponibilités		5 889,44		5 889,44	3 130,35	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)					
	Total (III)		37 634,39		37 634,39	29 664,47
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement d'obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GENERAL (I à VI)		56 946,03	5 779,48	51 166,55	46 179,88	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an	
Clause de réserve de propriété Immobilisations :			Stocks :		Créances :	

BILAN PASSIF

		31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 2 000,00)	2 000,00	2 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)		
	Réserve légale (3)		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)		
	Report à nouveau	-13 616,99	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-16 991,39	-13 616,99
	Subventions d'investissement		
Provisions réglementées			
Total (I)		-28 608,38	-11 616,99
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total (III)		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)	2 295,69	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 682,40	20 150,03
	Dettes fiscales et sociales	5 115,96	5 015,96
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	27 680,88	32 630,88
	Autres dettes		
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)		
Total (IV)		79 774,93	57 796,87
Ecarts de conversion passif (V)			
TOTAL GENERAL (I à V)		51 166,55	46 179,88
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	
		Ecart de réévaluation libre	
		Réserve de réévaluation (1976)	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	79 774,93	57 796,87	
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			

COMPTE DE RESULTAT

				31/12/2022	31/12/2021	
Nombre de mois de la période				12	7	
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 - France	2 - Exportation	Total	Total
	Ventes de marchandises		300 743,63		300 743,63	172 627,19
	Production vendue	biens	2 700,90		2 700,90	1 487,06
		services				
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)		303 444,53		303 444,53	174 114,25
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				9 368,64		
Autres produits (1) (11)				64,53	3,90	
Total des produits d'exploitation (2) (I)				312 877,70	174 118,15	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)				236 218,32	160 098,61
	Variation de stock (marchandises)				-1 603,58	-24 046,42
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)				-430,23	12,00
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				55 874,68	27 318,75
	Impôts, taxes et versements assimilés				3 195,76	885,00
	Salaires et traitements				28 332,83	19 161,80
	Charges sociales (10)				2 508,57	1 422,49
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				3 827,41	1 952,07
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges (12)				1 612,96	843,65
Total des charges d'exploitation (4) (II)				329 536,72	187 647,95	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				-16 659,02	-13 529,80	
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				0,12	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)				0,12		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)					
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)						
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				0,12		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				-16 658,90	-13 529,80	

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2022	31/12/2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	332,49	87,19
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	332,49	87,19
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-332,49	-87,19
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
	Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		312 877,82	174 118,15
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		329 869,21	187 735,14
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		-16 991,39	-13 616,99

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières		
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier		
			- Crédit-bail immobilier		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			
	(9)	Dont transferts de charges	9 368,64		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		876,44	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	1 528,97	823,68	
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives			
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	303 444,53	174 114,25	
(15)	Résultat en Euros et centimes	-16 991,39	-13 616,99		

Annexe

Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Immobilisations

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Fonds Commercial	6 000			6 000
- Autres immobilisations incorporelles	3 452			3 452
Total	9 452			9 452
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	9 000			9 000
- Autres instal, agencements, aménagements divers		370		370
- Matériel de transport				
- Autres immobilisations corporelles		474		474
Total	9 000	844		9 844
<u>Immobilisations financières</u>				
Immobilisations financières	15			15
Total	15			15
Total général	18 467	844		19 312

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Immobilisations incorporelles	358	691		1 048
Total	358	691		1 048
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 595	3 000		4 595
- Autres instal, agencements, aménagements divers		28		28
- Matériel de transport				
- Autres immobilisations corporelles		109		109
Total	1 595	3 137		4 731
Total général	1 952	3 828		5 779

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 9 452	+ 358	+ 9 095
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotations de l'exercice		+ 691	- 691
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 9 452	= 1 048	= 8 404

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 9 000	+ 1 595	+ 7 405
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 844		+ 844
Dotations de l'exercice		+ 3 137	- 3 137
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 9 844	= 4 731	= 5 113

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 15
Acquisitions	+
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-
Valeur en fin d'exercice	= 15

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	15
. à moins d'un an	15
. à plus d'un an	

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré-premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour où la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants.

Autres informations

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 803	1 803	
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie (antérieurement constituée))			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 201	3 201	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	893	893	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	198	198	
Charges constatées d'avance			
Totaux	6 095	6 095	
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) à 1 an max. à l'origine à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	44 682	44 682		
Personnel et comptes rattachés	1 764	1 764		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	543	543		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	596	596		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 212	2 212		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	27 681	27 681		
Groupe et associés (2)	2 296	2 296		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	79 774	79 774		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

Détail des postes

Immobilisations

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT			
201100	Frais de constitution	3 452,48	3 452,48
280100	Frais d'établissement	-1 048,05	-357,55
	Total	2 404,43	3 094,93
FONDS COMMERCIAL			
207000	Fonds commercial	6 000,00	6 000,00
	Total	6 000,00	6 000,00
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATÉRIEL ET OUTILLAGE			
215400	Matériel industriel	9 000,00	9 000,00
281540	Matériel Industriel	-4 594,52	-1 594,52
	Total	4 405,48	7 405,48
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
218100	Install. gene. agenc. amenag. div.	369,99	
218300	Matériel de bureau et informatique	474,17	
281810	Installations générales	-27,78	
281830	Matériel de bureau	-109,13	
	Total	707,25	
AUTRES TITRES IMMOBILISÉS			
271800	Autres titres	15,00	15,00
	Total	15,00	15,00
Total Immobilisations		13 532,16	16 515,41

Stocks

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021
MARCHANDISES			
371000	Marchandise (ou groupe) a	25 650,00	24 046,42
	Total	25 650,00	24 046,42
Total Stocks		25 650,00	24 046,42

Créances

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021
CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS			
411	Clients	1 802,57	2 140,30
	Total	1 802,57	2 140,30
AUTRES CRÉANCES			
401	Fournisseurs débiteurs	198,00	255,00
432000	Charges sociales Mme Selva	3 201,00	
437400	AG2R REUNICA PREVOYANCE		76,01
445670	Crédit de tva à reporter	104,00	
445800	Tva à régulariser	524,00	
<i>A reporter</i>		<i>4 027,00</i>	<i>331,01</i>

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021
<i>Report</i>		4 027,00	331,01
445867	TVA en attente déductible 20 %	260,58	
445868	TVA en attente déductible/FNP	4,80	
455100	Principal		16,39
	Total	4 292,38	347,40
	Total Créances	6 094,95	2 487,70

Divers

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021
DISPONIBILITÉS			
512000	Banque	2 271,98	392,15
531000	Caisse siege social	3 617,46	2 738,20
	Total	5 889,44	3 130,35
	Total Divers	5 889,44	3 130,35

Capitaux propres

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAL SOCIAL OU INDIVIDUEL			
101300	Capital souscrit appele verse	2 000,00	2 000,00
	Total	2 000,00	2 000,00
REPORT À NOUVEAU			
119000	Report a nouveau (solde debiteur)	-13 616,99	
	Total	-13 616,99	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
129000	Résultat de l'exercice	-16 991,39	-13 616,99
	Total	-16 991,39	-13 616,99
Total Capitaux propres		-28 608,38	-11 616,99

Dettes

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS			
455100	Principal	2 295,69	
	Total	2 295,69	
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS			
401	Fournisseurs	40 181,32	16 873,27
408100	Fournisseurs	4 501,08	3 276,76
	Total	44 682,40	20 150,03
DETTES FISCALES ET SOCIALES			
42	<i>PERSONNEL ET COMPTES RATTACHÉS</i>	1 764,49	2 215,67
421000	Personnel : rémunérations dûes		436,60
421LEB	Joshua Leblond	1 001,35	
421ROQ	Vincent ROQUES		966,60
428200	Dettes provisio. pour congés payés	763,14	812,47
43	<i>SÉCURITÉ SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES</i>	543,43	1 361,29
431000	Sécurité sociale	263,66	345,00
432000	Charges sociales Mme Selva		869,00
437300	AG2R RETRAITE	52,80	96,59
437400	AG2R REUNICA PREVOYANCE	177,90	
438200	Charges sociales sur congés payés	49,07	50,70
44	<i>ÉTAT ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES</i>	2 808,04	1 439,00
442100	PAS		54,00
443000	Opérations part. avec l'état,...	195,04	121,00
445510	Tva à décaisser	596,00	413,00
445800	Tva à régulariser		851,00
448600	Autres charges à payer	2 017,00	
	Total	5 115,96	5 015,96
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHÉS			
404100	Fonds de commerce - Crédit Vendeur	7 800,00	12 750,00
<i>A reporter</i>		<i>7 800,00</i>	<i>12 750,00</i>

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021
<i>Report</i>		7 800,00	12 750,00
404110	Stocks	19 880,88	19 880,88
	Total	27 680,88	32 630,88
	Total Dettes	79 774,93	57 796,87

Produits d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
VENTES DE MARCHANDISES FRANCE					
707005	VENTES 5.5%	160 728,68	90 922,58	69 806,10	76,78
707110	VENTES 10%	5 168,86	3 530,79	1 638,07	46,39
707120	VENTES 20%	134 846,09	78 173,82	56 672,27	72,50
	Total	300 743,63	172 627,19	128 116,44	74,22
PRODUCTION VENDUE SERVICES FRANCE					
706000	Prestations de services	2 700,90	1 487,06	1 213,84	81,63
	Total	2 700,90	1 487,06	1 213,84	81,63
REPRISES SUR AMORT. ET PROV., TRANSFERT DE CHARGES					
791000	Transferts de charges d'expl.	9 368,64		9 368,64	
	Total	9 368,64		9 368,64	
AUTRES PRODUITS					
758000	Produits divers gestion courante	64,53	3,90	60,63	1 554,62
	Total	64,53	3,90	60,63	1 554,62
Total Produits d'exploitation		312 877,70	174 118,15	138 759,55	79,69

Charges d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
ACHATS DE MARCHANDISES (Y COMPRIS DROITS DE DOUANE)					
607000	Achats de marchandises	1 901,51		1 901,51	
607010	DIVERS	8 586,53	26 889,79	-18 303,26	-68,07
607110	ACHATS 10%	1 188,95	937,08	251,87	26,88
607115	ACHATS 5.5%	130 123,55	72 332,62	57 790,93	79,90
607120	ACHATS 20%	94 417,78	59 939,12	34 478,66	57,52
	Total	236 218,32	160 098,61	76 119,71	47,55
VARIATION DE STOCK MARCHANDISES					
603700	Variation stocks de marchandises	-1 603,58	-24 046,42	22 442,84	-93,33
	Total	-1 603,58	-24 046,42	22 442,84	-93,33
ACHATS DE MATIÈRES PREMIÈRES ET AUTRES APPROV. (Y C. DROITS DE DOUANE)					
602600	Emballages	-430,23	12,00	-442,23	-3 685,25
	Total	-430,23	12,00	-442,23	-3 685,25
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES					
606	ACHATS NON STOCKÉS DE MATIÈRES ET FOURNITURES	12 044,08	733,02	11 311,06	1 543,08
606110	EDF	10 072,33	75,00	9 997,33	13 329,77
606120	SUEZ	76,28	161,39	-85,11	-52,74
606300	Fournit. entretien & petit equip.	1 652,56	242,21	1 410,35	582,28
606400	Fournitures administratives	242,91	254,42	-11,51	-4,52
611	SOUS TRAITANCE GÉNÉRALE	474,67		474,67	
611000	Sous-traitance generale	474,67		474,67	
<i>A reporter</i>		12 518,75	733,02	11 785,73	1 607,83

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		12 518,75	733,02	11 785,73	1 607,83
613	LOCATIONS	28 812,00	14 652,20	14 159,80	96,64
613200	Locations immobilières	26 520,00		26 520,00	
613500	Locations mobilières		13 260,00	-13 260,00	-100,00
613510	Loyer locam	2 292,00	1 392,20	899,80	64,63
615	ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	2 759,91	1 402,40	1 357,51	96,80
615200	Sur biens immobiliers		255,50	-255,50	-100,00
615500	Sur biens mobiliers	2 759,91	1 146,90	1 613,01	140,64
616	PRIMES D'ASSURANCE	1 712,57	1 460,71	251,86	17,24
616100	Assurance Défense juridique	188,04	589,27	-401,23	-68,09
616110	Assurance Professionnelle	1 393,61	805,98	587,63	72,91
616380	Sur autres biens	130,92	65,46	65,46	100,00
618	DIVERS	50,00		50,00	
618500	Frais de colloques, semin., confer	50,00		50,00	
621	PERSONNEL EXTÉRIEUR À L'ENTREPRISE	8 596,70	4 236,36	4 360,34	102,93
621101	Personnel interimaire	8 596,70	4 236,36	4 360,34	102,93
622	RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES	391,40	3 400,60	-3 009,20	-88,49
622600	Honoraires	391,40	3 310,60	-2 919,20	-88,18
622800	Divers		90,00	-90,00	-100,00
623	PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	54,80	175,00	-120,20	-68,69
623101	Annonces et insertions		50,00	-50,00	-100,00
623600	Catalogues et imprimés	54,80		54,80	
623800	Divers (pourboires, dons courants)		125,00	-125,00	-100,00
625	DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS	28,44		28,44	
625600	Missions	28,44		28,44	
626	FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMMUNICATIONS	1 502,89	805,32	697,57	86,62
626000	Frais postaux et de télécomm.		12,96	-12,96	-100,00
626200	ORANGE	1 041,29	679,97	361,32	53,14
626300	Sfr	461,60	112,39	349,21	310,71
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	1 464,93	453,14	1 011,79	223,28
627800	Autres frais & comm. prest. serv.	670,43	122,84	547,59	445,77
627810	Commissions cb	794,50	330,30	464,20	140,54
629	R.R.R. OBTENUS SUR AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	-2 017,71		-2 017,71	
629000	Rabais remises rist. sur serv. ext	-2 017,71		-2 017,71	
	Total	55 874,68	27 318,75	28 555,93	104,53
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS					
631200	Taxe d'apprentissage	142,98	53,00	89,98	169,77
631300	Part. employ. a form. prof. cont.	178,78	68,00	110,78	162,91
633300	Part. employ. a form. prof. cont.	103,00	103,00	0,00	
635110	Contribution économique territoriale	2 017,00		2 017,00	
637800	Taxes diverses	754,00	661,00	93,00	14,07
	Total	3 195,76	885,00	2 310,76	261,10
SALAIRES ET TRAITEMENTS					
641000	Rémunération du personnel	18 885,23	7 488,61	11 396,62	152,19
<i>A reporter</i>		18 885,23	7 488,61	11 396,62	152,19

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		18 885,23	7 488,61	11 396,62	152,19
641100	Salaires appointements	373,39	1 055,37	-681,98	-64,62
641200	Conges payes	1 634,55	862,77	771,78	89,45
641300	Primes et gratifications	84,09	402,51	-318,42	-79,11
641600	Rémunération Nathalie Selva	4 220,00		4 220,00	
641700	Cotisations obligatoires URSSAF	1 253,00		1 253,00	
641800	Mutuelle Frais de santé	1 340,74		1 340,74	
641810	GENERALI	541,83		541,83	
644000	Remuneration travail de l'exploit.		9 352,54	-9 352,54	-100,00
	Total	28 332,83	19 161,80	9 171,03	47,86
CHARGES SOCIALES					
645100	Cotisations urssaf	1 719,52	342,90	1 376,62	401,46
645300	Cotisations aux caisses retr.	307,69	47,30	260,39	550,51
645500	Cotisations prévoyance et mutuelle	482,99	105,15	377,84	359,33
645800	Cotisations aux autres org. soc.	-1,63	50,70	-52,33	-103,21
646100	Assurance maladie tns		659,00	-659,00	-100,00
646710	GENERALI VIE		217,44	-217,44	-100,00
	Total	2 508,57	1 422,49	1 086,08	76,35
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS					
681120	Immobilisations corporelles	3 827,41	1 952,07	1 875,34	96,07
	Total	3 827,41	1 952,07	1 875,34	96,07
AUTRES CHARGES					
651110	Licence enseigne	1 435,94	823,68	612,26	74,33
651600	Droits d'auteur et de reproduct.	93,03		93,03	
658000	Charges diverses gestion courante	83,99	19,97	64,02	320,58
	Total	1 612,96	843,65	769,31	91,19
Total Charges d'exploitation		329 536,72	187 647,95	141 888,77	75,61

Produits financiers

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUITS DES AUTRES VALEURS MOBILIÈRES ET CRÉANCES DE L'ACTIF IMMOBILISÉ					
762000	Produits autres immob. financ.	0,12		0,12	
	Total	0,12		0,12	
Total Produits financiers		0,12		0,12	

Charges exceptionnelles

N° compte	Désignation	31/12/2022	31/12/2021	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GESTION					
671100	Penalites sur marches	332,49	87,19	245,30	281,34
	Total	332,49	87,19	245,30	281,34
	Total Charges exceptionnelles	332,49	87,19	245,30	281,34

Documents de gestion

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Désignation	31/12/2022		31/12/2021		Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
		Montant	%	Montant	%		
+	Ventes de marchandises	300 743,63	99,11	172 627,19	99,15	128 116,44	74,22
+	Production vendue	2 700,90	0,89	1 487,06	0,85	1 213,84	81,63
	CHIFFRE D'AFFAIRES	303 444,53	100,00	174 114,25	100,00	129 330,28	74,28
+	Production stockée						
+	Production immobilisée						
	ACTIVITÉ	303 444,53	100,00	174 114,25	100,00	129 330,28	74,28
-	Achats consommés	234 184,51	77,18	136 064,19	78,15	98 120,32	72,11
	MARGE BRUTE	69 260,02	22,82	38 050,06	21,85	31 209,96	82,02

	MARGE BRUTE	69 260,02	22,82	38 050,06	21,85	31 209,96	82,02
-	Autres achats et charges externes	55 874,68	18,41	27 318,75	15,69	28 555,93	104,53
	VALEUR AJOUTÉE	13 385,34	4,41	10 731,31	6,16	2 654,03	24,73
+	Subventions d'exploitation						
-	Impôts, taxes et versements assimilés	3 195,76	1,05	885,00	0,51	2 310,76	261,10
-	Charges de personnel	30 841,40	10,16	20 584,29	11,82	10 257,11	49,83
	EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-20 651,82	-6,81	-10 737,98	-6,17	-9 913,84	92,32
+	Reprises prov. et transferts de charges	9 368,64	3,09			9 368,64	
+	Autres produits d'exploitation	64,53	0,02	3,90		60,63	1 554,62
-	Dotations aux amortissements et provisions	3 827,41	1,26	1 952,07	1,12	1 875,34	96,07
-	Autres charges d'exploitation	1 612,96	0,53	843,65	0,48	769,31	91,19
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-16 659,02	-5,49	-13 529,80	-7,77	-3 129,22	23,13
+	Bénéfice attribué ou perte transférée						
-	Perte supportée ou bénéfice transféré						
+	Produits financiers	0,12				0,12	
-	Charges financières						
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-16 658,90	-5,49	-13 529,80	-7,77	-3 129,10	23,13
+	Produits exceptionnels						
-	Charges exceptionnelles	332,49	0,11	87,19	0,05	245,30	281,34
-	Participation des salariés						
-	Impôts sur les bénéfices						
	RÉSULTAT NET	-16 991,39	-5,60	-13 616,99	-7,82	-3 374,40	24,78

Liasse fiscale