

SASU MASAN BEAUTY ESTHETIC

57 Avenue Pierre Grenier

92100 Boulogne-Billancourt

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2021 au 31/03/2022



VIRIS EXPERTS

EXPERTISE COMPTABLE • AUDIT • CONSEIL

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2021 au 31/03/2022

| | |
|---|-----------|
| <i>Attestation de présentation des comptes</i> | 1 |
| <i>Bilan Actif</i> | 2 |
| <i>Détail de l'Actif</i> | 3 |
| <i>Bilan Passif</i> | 4 |
| <i>Détail du Passif</i> | 5 |
| <i>Compte de Résultat 1/2</i> | 6 |
| <i>Compte de Résultat 2/2</i> | 7 |
| <i>Détail du Compte de Résultat</i> | 8 |
| <i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i> | 11 |
| <i>Détail des Soldes Intermédiaires</i> | 12 |
| <i>Règles et méthodes comptables 1</i> | 15 |
| <i>Immobilisations</i> | 17 |
| <i>Amortissements</i> | 18 |
| <i>Créances et dettes</i> | 19 |
| <i>Variations des capitaux propres</i> | 20 |
| <i>Stocks et en-cours</i> | 21 |
| <i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i> | 22 |
| <i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i> | 23 |
| <i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i> | 24 |
| <i>BIC-RS 2033 A - Bilan</i> | 25 |
| <i>BIC-RS 2033 B - Compte de résultat</i> | 26 |
| <i>BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements</i> | 27 |
| <i>BIC-RS 2033 D - Provisions Déficits</i> | 28 |
| <i>BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /1</i> | 29 |
| <i>BIC-RS 2033 G - Filiales et participations /1</i> | 30 |

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SASU MASAN BEAUTY ESTHETIC** relatifs à l'exercice du **01/04/2021** au **31/03/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|---------------------------------|---------------------|
| Total du bilan : | 54 375 euros |
| Chiffre d'affaires : | 74 989 euros |
| Résultat net comptable : | -5 135 euros |

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à ISSY LES MOULINEAUX
Le 14/09/2022

Signature

Bilan Actif

| | | 31/03/2022 | | | 31/03/2021 |
|--|--|------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | | | | |
| | Fonds commercial (1) | 14 000,00 | | 14 000,00 | 14 000,00 |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 12 941,67 | 9 330,28 | 3 611,39 | 1 535,71 |
| | Autres immobilisations corporelles | 57 504,23 | 33 380,92 | 24 123,31 | 29 811,54 |
| | Immobilisations en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équival. | | | | | |
| Autres participations | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 2 038,32 | | 2 038,32 | 1 983,00 | |
| | TOTAL (II) | 86 484,22 | 42 711,20 | 43 773,02 | 47 330,25 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | 1 555,12 | | 1 555,12 | 1 881,11 |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | | | | |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | | | | |
| | Autres créances | 3 966,73 | | 3 966,73 | 6 556,17 |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | | | |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | | |
| DISPONIBILITES | 4 989,26 | | 4 989,26 | 2 414,91 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | 90,40 | | 90,40 | 45,20 |
| | TOTAL (III) | 10 601,51 | | 10 601,51 | 10 897,39 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | |
| Ecart de conversion actif (VI) | | | | | |
| TOTAL ACTIF (I à VI) | 97 085,73 | 42 711,20 | 54 374,53 | 58 227,64 | |

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Détail de l'Actif

| | 01/04/2021 31/03/2022 | 12,00 mois | 01/04/2020 31/03/2021 | 12,00 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|--------------|
| Capital souscrit non appelé | | | | | | |
| TOTAL II - Actif Immobilisé NET | 43 773,02 | 80,50 | 47 330,25 | 81,28 | (3 557,23) | -7,52 |
| Fonds Commercial | 14 000,00 | 25,75 | 14 000,00 | 24,04 | | |
| Fonds commercial | 14 000,00 | 25,75 | 14 000,00 | 24,04 | | |
| Installations techniques, matériel et outillage | 3 611,39 | 6,64 | 1 535,71 | 2,64 | 2 075,68 | 135,16 |
| Matériel outillage industriel | 12 941,67 | 23,80 | 9 941,67 | 17,07 | 3 000,00 | 30,18 |
| Amortiss. instal. matériel out. | (9 330,28) | -17,16 | (8 405,96) | -14,44 | (924,32) | -11,00 |
| Autres immobilisations corporelles | 24 123,31 | 44,37 | 29 811,54 | 51,20 | (5 688,23) | -19,08 |
| Instal agenc aménag divers | 55 751,91 | 102,53 | 55 751,91 | 95,75 | | |
| Matériel bureau et informatique | 554,92 | 1,02 | 554,92 | 0,95 | | |
| Mobillier | 1 197,40 | 2,20 | 1 197,40 | 2,06 | | |
| Amort agenc aménag divers | (32 128,96) | -59,09 | (26 560,47) | -45,61 | (5 568,49) | -20,97 |
| Amort matériel de bureau | (554,92) | -1,02 | (554,92) | -0,95 | | |
| Amortissement mobilier | (697,04) | -1,28 | (577,30) | -0,99 | (119,74) | -20,74 |
| Autres immobilisations financières | 2 038,32 | 3,75 | 1 983,00 | 3,41 | 55,32 | 2,79 |
| Dépôts et cautionnements | 2 038,32 | 3,75 | 1 983,00 | 3,41 | 55,32 | 2,79 |
| TOTAL III - Actif Circulant NET | 10 601,51 | 19,50 | 10 897,39 | 18,72 | (295,88) | -2,72 |
| Matières premières, approvisionnements | 1 555,12 | 2,86 | 1 881,11 | 3,23 | (325,99) | -17,33 |
| Stock matières premières | 1 555,12 | 2,86 | 1 881,11 | 3,23 | (325,99) | -17,33 |
| Autres créances | 3 966,73 | 7,30 | 6 556,17 | 11,26 | (2 589,44) | -39,50 |
| Collectif fournisseurs débiteurs | 450,00 | 0,83 | 1 075,26 | 1,85 | (625,26) | -58,15 |
| Crédit d'impôt formation dirigeant | 355,00 | 0,65 | 355,00 | 0,61 | | |
| TVA sur immobilisations | 383,33 | 0,70 | 327,05 | 0,56 | 56,28 | 17,21 |
| TVA sur autres biens & service | 559,53 | 1,03 | 500,56 | 0,86 | 58,97 | 11,78 |
| Crédit de TVA à reporter | | | 1 048,00 | 1,80 | (1 048,00) | -100,0 |
| TVA Factures non parvenues | | | 29,00 | 0,05 | (29,00) | -100,0 |
| Produits a recevoir. | | | 1 000,00 | 1,72 | (1 000,00) | -100,0 |
| Encaissements Treatw ell Baline | 578,15 | 1,06 | 912,52 | 1,57 | (334,37) | -36,64 |
| BLOCAGE SAISIE | 1 640,72 | 3,02 | 1 308,78 | 2,25 | 331,94 | 25,36 |
| Disponibilités | 4 989,26 | 9,18 | 2 414,91 | 4,15 | 2 574,35 | 106,60 |
| Société générale | 1 002,58 | 1,84 | 839,35 | 1,44 | 163,23 | 19,45 |
| Caisse | 3 986,68 | 7,33 | 1 575,56 | 2,71 | 2 411,12 | 153,03 |
| Charges constatées d'avance | 90,40 | 0,17 | 45,20 | 0,08 | 45,20 | 100,00 |
| Charges périodiques constatées d'avance | 90,40 | 0,17 | 45,20 | 0,08 | 45,20 | 100,00 |
| TOTAL DU BILAN ACTIF | 54 374,53 | 100,00 | 58 227,64 | 100,00 | (3 853,11) | -6,62 |

Bilan Passif

| | | 31/03/2022 | 31/03/2021 |
|---|--|--------------------|--------------------|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel | 1 500,00 | 1 500,00 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | RESERVES | | |
| | Réserve légale | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | | |
| Report à nouveau | (40 489,06) | (41 550,53) | |
| Résultat de l'exercice | (5 135,05) | 1 061,47 | |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| | Total des capitaux propres | (44 124,11) | (38 989,06) |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | Total des autres fonds propres | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | Total des provisions | | |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 73 564,98 | 73 564,98 |
| | Emprunts et dettes financières divers (3) | 93,33 | 103,22 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 6 819,51 | 6 300,73 |
| | Dettes fiscales et sociales | 17 498,74 | 17 096,83 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | 522,08 | 150,94 | |
| Produits constatés d'avance (1) | | | |
| | Total des dettes | 98 498,64 | 97 216,70 |
| | Ecarts de conversion passif | | |
| | TOTAL PASSIF | 54 374,53 | 58 227,64 |
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | (5 135,05) | 1 061,47 |
| (1) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 24 933,66 | 10 868,47 |
| (2) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | |
| (3) | Dont emprunts participatifs | | |

Détail du Passif

| | 01/04/2021 31/03/2022 | 12,00 mois | 01/04/2020 31/03/2021 | 12,00 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|---------------|
| TOTAL I - Capitaux propres | (44 124,11) | -81,15 | (38 989,06) | -66,96 | (5 135,05) | -13,17 |
| Capital Social ou individuel | 1 500,00 | 2,76 | 1 500,00 | 2,58 | | |
| Capital souscrit appelé versé | 1 500,00 | 2,76 | 1 500,00 | 2,58 | | |
| Report à nouveau | (40 489,06) | -74,46 | (41 550,53) | -71,36 | 1 061,47 | 2,55 |
| Report à nouveau débit | (40 489,06) | -74,46 | (41 550,53) | -71,36 | 1 061,47 | 2,55 |
| Résultat de l'exercice | (5 135,05) | -9,44 | 1 061,47 | 1,82 | (6 196,52) | -583,7 |
| TOTAL II - Autres fonds propres | | | | | | |
| TOTAL III - Total des Provisions | | | | | | |
| TOTAL IV - Total des dettes | 98 498,64 | 181,15 | 97 216,70 | 166,96 | 1 281,94 | 1,32 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 73 564,98 | 135,29 | 73 564,98 | 126,34 | | |
| Emprunts établissements de crédit | 73 564,98 | 135,29 | 73 564,98 | 126,34 | | |
| Emprunts et dettes financières divers | 93,33 | 0,17 | 103,22 | 0,18 | (9,89) | -9,58 |
| COMPTE COURANT MASAN AMON | 93,33 | 0,17 | 103,22 | 0,18 | (9,89) | -9,58 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 6 819,51 | 12,54 | 6 300,73 | 10,82 | 518,78 | 8,23 |
| Collectif fournisseurs créditeurs | 6 819,51 | 12,54 | 6 026,73 | 10,35 | 792,78 | 13,15 |
| Fournisseurs factures non parv | | | 274,00 | 0,47 | (274,00) | -100,0 |
| Dettes fiscales et sociales | 17 498,74 | 32,18 | 17 096,83 | 29,36 | 401,91 | 2,35 |
| Personnel rémunérations dues | 1 337,99 | 2,46 | | | 1 337,99 | |
| Dettes prov p/ congés payés | 1 287,74 | 2,37 | | | 1 287,74 | |
| Sécurité sociale | 665,00 | 1,22 | 595,00 | 1,02 | 70,00 | 11,76 |
| CIPREV | 43,29 | 0,08 | | | 43,29 | |
| Contribution paritarisme | 10,05 | 0,02 | | | 10,05 | |
| Caisse retraite cadre TA | 808,99 | 1,49 | 332,12 | 0,57 | 476,87 | 143,58 |
| Dettes ch sur prov CP | 343,26 | 0,63 | | | 343,26 | |
| Taxes s/ CA à décaisser | 10 901,62 | 20,05 | 14 030,16 | 24,10 | (3 128,54) | -22,30 |
| Etat charges à payer | 2 025,00 | 3,72 | 2 115,00 | 3,63 | (90,00) | -4,26 |
| TAXE APPA PAYER | 27,94 | 0,05 | | | 27,94 | |
| FPC A PAYER | 47,86 | 0,09 | 24,55 | 0,04 | 23,31 | 94,95 |
| Autres dettes | 522,08 | 0,96 | 150,94 | 0,26 | 371,14 | 245,89 |
| DEBITEUR CREDITEUR DIVERS | 522,08 | 0,96 | 150,94 | 0,26 | 371,14 | 245,89 |
| TOTAL DU BILAN PASSIF | 54 374,53 | 100,00 | 58 227,64 | 100,00 | (3 853,11) | -6,62 |

Compte de Résultat

1/2

| | | | | 31/03/2022 | 31/03/2021 |
|--------------------------|---|-----------|-------------|-------------------|------------------|
| | | France | Exportation | 12 mois | 12 mois |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | | | | |
| | Production vendue (Biens) | | | | |
| | Production vendue (Services et Travaux) | 74 988,84 | | 74 988,84 | 67 966,54 |
| | Montant net du chiffre d'affaires | 74 988,84 | | 74 988,84 | 67 966,54 |
| | Production stockée | | | | |
| | Production immobilisée | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | 2 749,96 | 15 716,14 |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | | | | |
| | Autres produits | | | 1 218,84 | 1 338,24 |
| | Total des produits d'exploitation (1) | | | 78 957,64 | 85 020,92 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | | | |
| | Variation de stock | | | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | | 9 401,55 | 8 492,49 |
| | Variation de stock | | | 325,99 | 861,90 |
| | Autres achats et charges externes | | | 40 702,08 | 40 173,35 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 1 109,27 | 1 154,50 |
| | Salaires et traitements | | | 20 273,57 | 16 941,77 |
| | Charges sociales du personnel | | | 5 076,93 | 6 555,13 |
| | Cotisations personnelles de l'exploitant | | | | |
| | Dotations aux amortissements : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | 6 612,55 | 7 726,70 |
| | - charges d'exploitation à répartir | | | | |
| | Dotations aux dépréciations : | | | | |
| - sur immobilisations | | | | | |
| - sur actif circulant | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | |
| Autres charges | | | 378,75 | 1 083,61 | |
| | Total des charges d'exploitation (2) | | | 83 880,69 | 82 989,45 |
| | RESULTAT D'EXPLOITATION | | | (4 923,05) | 2 031,47 |

Compte de Résultat

2/2

| | | 31/03/2022 | 31/03/2021 |
|--|---|------------|------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | (4 923,05) | 2 031,47 |
| Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) 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 | | |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | Total des charges financières | | |
| RESULTAT FINANCIER | | | |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | (4 923,05) | 2 031,47 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Total des produits exceptionnels | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 212,00 | 1 325,00 |
| | Total des charges exceptionnelles | 212,00 | 1 325,00 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | (212,00) | (1 325,00) |
| PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES | | | (355,00) |
| TOTAL DES PRODUITS | | 78 957,64 | 85 020,92 |
| TOTAL DES CHARGES | | 84 092,69 | 83 959,45 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | (5 135,05) | 1 061,47 |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs | | | |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | | |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées | | | |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées | | | |

Détail du Compte de Résultat

| | 01/04/2021 31/03/2022 | 12,00 mois | 01/04/2020 31/03/2021 | 12,00 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------------|
| Total des produits d'exploitation | 78 957,64 | 105,29 | 85 020,92 | 125,09 | (6 063,28) | -7,13 |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue Biens | | | | | | |
| Production vendue Services + Travaux | 74 988,84 | 100,00 | 67 966,54 | 100,00 | 7 022,30 | 10,33 |
| Production vendue Services FRANCE | 74 988,84 | 100,00 | 67 966,54 | 100,00 | 7 022,30 | 10,33 |
| Prestations de services CB | 53 751,40 | 71,68 | 49 171,40 | 72,35 | 4 580,00 | 9,31 |
| Prestations de service espèces | 1 466,66 | 1,96 | 1 066,68 | 1,57 | 399,98 | 37,50 |
| Prestations de services chèque | 1 385,00 | 1,85 | 166,67 | 0,25 | 1 218,33 | 730,98 |
| Recettes avec Treatwell - Bali | 17 704,94 | 23,61 | 17 502,21 | 25,75 | 202,73 | 1,16 |
| Recettes AMEX | 680,84 | 0,91 | 59,58 | 0,09 | 621,26 | N/S |
| Montant net du chiffre d'affaires | 74 988,84 | 100,00 | 67 966,54 | 100,00 | 7 022,30 | 10,33 |
| Subventions d'exploitation | 2 749,96 | 3,67 | 15 716,14 | 23,12 | (12 966,18) | -82,50 |
| SUBVENTION | 2 749,96 | 3,67 | 15 716,14 | 23,12 | (12 966,18) | -82,50 |
| Autres produits d'exploitation | 1 218,84 | 1,63 | 1 338,24 | 1,97 | (119,40) | -8,92 |
| Produits divers de gestion cour | 1 218,84 | 1,63 | 1 338,24 | 1,97 | (119,40) | -8,92 |
| Total des charges d'exploitation | 83 880,69 | 111,86 | 82 989,45 | 122,10 | 891,24 | 1,07 |
| Achats de matières premières et autres appro. | 9 401,55 | 12,54 | 8 492,49 | 12,50 | 909,06 | 10,70 |
| Achats matières premières | 9 401,55 | 12,54 | 8 492,49 | 12,50 | 909,06 | 10,70 |
| Variation de stocks approvisionnements | 325,99 | 0,43 | 861,90 | 1,27 | (535,91) | -62,18 |
| Variation stock matières premi | 325,99 | 0,43 | 861,90 | 1,27 | (535,91) | -62,18 |
| Autres achats et charges externes | 40 702,08 | 54,28 | 40 173,35 | 59,11 | 528,73 | 1,32 |
| ACHAT PRESTATION DE SERVICE | 61,09 | 0,08 | 200,00 | 0,29 | (138,91) | -69,46 |
| Electricité | 586,28 | 0,78 | 836,74 | 1,23 | (250,46) | -29,93 |
| Fournitures d'entretien | 1 021,01 | 1,36 | 920,96 | 1,36 | 100,05 | 10,86 |
| Fourniture petit équipement | 3 122,28 | 4,16 | 1 579,76 | 2,32 | 1 542,52 | 97,64 |
| Fournitures administratives | 153,43 | 0,20 | 148,60 | 0,22 | 4,83 | 3,25 |
| Sous traitance | | | 2 950,00 | 4,34 | (2 950,00) | -100,0 |
| Locations immobilières | 12 563,96 | 16,75 | 11 899,24 | 17,51 | 664,72 | 5,59 |
| Locations mobilières | 350,80 | 0,47 | 247,50 | 0,36 | 103,30 | 41,74 |
| Charges locatives | 90,17 | 0,12 | 106,16 | 0,16 | (15,99) | -15,06 |
| Blanchisserie | 696,23 | 0,93 | 1 585,36 | 2,33 | (889,13) | -56,08 |
| Entretien constructions | | | 954,55 | 1,40 | (954,55) | -100,0 |
| Entretien matériel roulant | 89,00 | 0,12 | | | 89,00 | |
| Entretien réparation divers | 7,50 | 0,01 | 167,00 | 0,25 | (159,50) | -95,51 |
| Assurances multirisques | 1 249,65 | 1,67 | 1 111,38 | 1,64 | 138,27 | 12,44 |
| Abonnements divers | 194,26 | 0,26 | 90,30 | 0,13 | 103,96 | 115,13 |
| ABONNEMENT 1 & 1 internet | 451,47 | 0,60 | 376,88 | 0,55 | 74,59 | 19,79 |
| Abonnements google | 93,18 | 0,12 | | | 93,18 | |
| Abonnement surveillance SECURI | 803,04 | 1,07 | 878,80 | 1,29 | (75,76) | -8,62 |
| Abonnements livraisons | | | 60,98 | 0,09 | (60,98) | -100,0 |
| Honoraires comptables | 5 731,00 | 7,64 | 5 015,00 | 7,38 | 716,00 | 14,28 |
| Frais d'actes contentieux | 42,72 | 0,06 | 2,94 | | 39,78 | N/S |
| Annonces & insertions | | | 420,00 | 0,62 | (420,00) | -100,0 |
| Décoration | 250,33 | 0,33 | 27,27 | 0,04 | 223,06 | 817,97 |
| Publicité Facebook | 150,12 | 0,20 | 892,12 | 1,31 | (742,00) | -83,17 |
| Cadeaux clients TVA D BD | 1 018,22 | 1,36 | | | 1 018,22 | |
| Transports sur achats | 9,70 | 0,01 | | | 9,70 | |

Détail du Compte de Résultat

| | 01/04/2021 31/03/2022 | 12,00 mois | 01/04/2020 31/03/2021 | 12,00 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|---------------|
| Voyages & déplacements | 1 274,05 | 1,70 | 901,01 | 1,33 | 373,04 | 41,40 |
| REPAS SEULE | 340,87 | 0,45 | 560,32 | 0,82 | (219,45) | -39,17 |
| Réceptions | 3 116,08 | 4,16 | 1 481,00 | 2,18 | 1 635,08 | 110,40 |
| Affranchissements | 55,45 | 0,07 | 17,54 | 0,03 | 37,91 | 216,13 |
| Téléphone | 577,13 | 0,77 | 606,15 | 0,89 | (29,02) | -4,79 |
| Frais sur cartes de crédit | 594,29 | 0,79 | 456,60 | 0,67 | 137,69 | 30,16 |
| Autres services bancaires | 886,95 | 1,18 | 610,66 | 0,90 | 276,29 | 45,24 |
| Cotisation | 62,00 | 0,08 | | | 62,00 | |
| Commissions Treatwell - Baline | 5 059,82 | 6,75 | 5 068,53 | 7,46 | (8,71) | -0,17 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 1 109,27 | 1,48 | 1 154,50 | 1,70 | (45,23) | -3,92 |
| Impôts et taxes diverses | | | 49,60 | 0,07 | (49,60) | -100,0 |
| Taxe d'apprentissage | 39,30 | 0,05 | 111,98 | 0,16 | (72,68) | -64,90 |
| Part. employeur form. professi | 158,97 | 0,21 | 161,92 | 0,24 | (2,95) | -1,82 |
| Taxe professionnelle | 911,00 | 1,21 | 831,00 | 1,22 | 80,00 | 9,63 |
| Salaires et traitements | 20 273,57 | 27,04 | 16 941,77 | 24,93 | 3 331,80 | 19,67 |
| Rémunération du personnel | 18 642,57 | 24,86 | 17 073,85 | 25,12 | 1 568,72 | 9,19 |
| Variation congés à payer | 1 287,74 | 1,72 | (127,90) | -0,19 | 1 415,64 | N/S |
| Charges sur prov congés payés | 343,26 | 0,46 | (4,18) | -0,01 | 347,44 | N/S |
| Charges sociales du personnel | 5 076,93 | 6,77 | 6 555,13 | 9,64 | (1 478,20) | -22,55 |
| URSSAF | 3 273,43 | 4,37 | 1 105,39 | 1,63 | 2 168,04 | 196,13 |
| Prévoyance CIPREV | 203,42 | 0,27 | 118,08 | 0,17 | 85,34 | 72,27 |
| RETRAITE | 677,70 | 0,90 | 685,49 | 1,01 | (7,79) | -1,14 |
| COT POLE EMPLOI | 312,33 | 0,42 | 386,48 | 0,57 | (74,15) | -19,19 |
| Contribution paritarisme | 10,05 | 0,01 | | | 10,05 | |
| Vêtements de travail | 600,00 | 0,80 | 876,36 | 1,29 | (276,36) | -31,53 |
| FORMATION | | | 3 383,33 | 4,98 | (3 383,33) | -100,0 |
| Dotation aux amortissements sur immobilisations | 6 612,55 | 8,82 | 7 726,70 | 11,37 | (1 114,15) | -14,42 |
| Dotation amort immo corporelle | 6 612,55 | 8,82 | 7 726,70 | 11,37 | (1 114,15) | -14,42 |
| Autres charges de gestion courante | 378,75 | 0,51 | 1 083,61 | 1,59 | (704,86) | -65,05 |
| Droits d'auteurs & reproductio | 341,34 | 0,46 | 172,03 | 0,25 | 169,31 | 98,42 |
| Charges diverses de gestion co | 37,41 | 0,05 | 911,58 | 1,34 | (874,17) | -95,90 |
| Résultat d'exploitation | (4 923,05) | -6,57 | 2 031,47 | 2,99 | (6 954,52) | -342,3 |
| Total des produits financiers | | | | | | |
| Total des charges financières | | | | | | |
| Résultat financier | | | | | | |
| Résultat courant avant impôts | (4 923,05) | -6,57 | 2 031,47 | 2,99 | (6 954,52) | -342,3 |
| Total des produits exceptionnels | | | | | | |
| Total des charges exceptionnelles | 212,00 | 0,28 | 1 325,00 | 1,95 | (1 113,00) | -84,00 |
| Charges exceptionnelles sur opération de gestion | 212,00 | 0,28 | 1 325,00 | 1,95 | (1 113,00) | -84,00 |
| Péna. amendes fiscales & pénal | 212,00 | 0,28 | 1 325,00 | 1,95 | (1 113,00) | -84,00 |
| Résultat exceptionnel | (212,00) | -0,28 | (1 325,00) | -1,95 | 1 113,00 | 84,00 |
| Impôts sur les bénéfices | | | (355,00) | -0,52 | 355,00 | 100,00 |

Détail du Compte de Résultat

| | 01/04/2021 31/03/2022 | 12,00 mois | 01/04/2020 31/03/2021 | 12,00 mois | Variations | % |
|------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|------------|--------|
| Crédit d'impôt formation dirigeant | | | (355,00) | -0,52 | 355,00 | 100,00 |
| Résultat de l'exercice | (5 135,05) | -6,85 | 1 061,47 | 1,56 | (6 196,52) | -583,7 |

Soldes Intermédiaires de Gestion

| | 01/04/2021 31/03/2022 | 12,00 mois | 01/04/2020 31/03/2021 | 12,00 mois | Ecart | % |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|----------------|
| CHIFFRE D'AFFAIRES | 74 988,84 | 100,00 | 67 966,54 | 100,00 | 7 022,30 | 10,33 |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| - Achats de marchandises | | | | | | |
| - Variation stocks de marchandises | | | | | | |
| MARGE COMMERCIALE | | | | | | |
| Production vendue : Biens | | | | | | |
| + Production vendue : Travaux | | | | | | |
| + Production vendue : Services | 74 988,84 | 100,00 | 67 966,54 | 100,00 | 7 022,30 | 10,33 |
| + Variation production stockée | | | | | | |
| + Production immobilisée | | | | | | |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 74 988,84 | 100,00 | 67 966,54 | 100,00 | 7 022,30 | 10,33 |
| PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE | 74 988,84 | 100,00 | 67 966,54 | 100,00 | 7 022,30 | 10,33 |
| - Achats stockés approvisionnement | 9 401,55 | 12,54 | 8 492,49 | 12,50 | 909,06 | 10,70 |
| - Variation des stocks et approvisionnement | 325,99 | 0,43 | 861,90 | 1,27 | (535,91) | -62,18 |
| - Achats de sous-traitance | 61,09 | 0,08 | 200,00 | 0,29 | (138,91) | -69,46 |
| - Achats non stockés | 4 883,00 | 6,51 | 3 486,06 | 5,13 | 1 396,94 | 40,07 |
| - Autres charges externes | 35 757,99 | 47,68 | 36 487,29 | 53,68 | (729,30) | -2,00 |
| CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS | 50 429,62 | 67,25 | 49 527,74 | 72,87 | 901,88 | 1,82 |
| VALEUR AJOUTÉE PRODUITE | 24 559,22 | 32,75 | 18 438,80 | 27,13 | 6 120,42 | 33,19 |
| + Subventions d'exploitation | 2 749,96 | 3,67 | 15 716,14 | 23,12 | (12 966,18) | -82,50 |
| - Impôts, taxes sur rémunérations | 198,27 | 0,26 | 323,50 | 0,48 | (125,23) | -38,71 |
| - Autres impôts et taxes | 911,00 | 1,21 | 831,00 | 1,22 | 80,00 | 9,63 |
| - Salaires et traitements | 20 273,57 | 27,04 | 16 941,77 | 24,93 | 3 331,80 | 19,67 |
| - Charges sociales | 5 076,93 | 6,77 | 6 555,13 | 9,64 | (1 478,20) | -22,55 |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | 849,41 | 1,13 | 9 503,54 | 13,98 | (8 654,13) | -91,06 |
| + Reprises sur amortissements et provisions | | | | | | |
| + Autres produits d'exploitation | 1 218,84 | 1,63 | 1 338,24 | 1,97 | (119,40) | -8,92 |
| + Transfert de charges d'exploitation | | | | | | |
| - Dotations aux amort.,dépréciations et provisions | 6 612,55 | 8,82 | 7 726,70 | 11,37 | (1 114,15) | -14,42 |
| - Autres charges de gestion courante | 378,75 | 0,51 | 1 083,61 | 1,59 | (704,86) | -65,05 |
| RÉSULTAT EXPLOITATION | (4 923,05) | -6,57 | 2 031,47 | 2,99 | (6 954,52) | -342,34 |
| + Quote-part sur opérations en commun | | | | | | |
| + Produits financiers | | | | | | |
| - Quote-part sur opérations en commun | | | | | | |
| - Charges financières | | | | | | |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS | (4 923,05) | -6,57 | 2 031,47 | 2,99 | (6 954,52) | -342,34 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| - Charges exceptionnelles | 212,00 | 0,28 | 1 325,00 | 1,95 | (1 113,00) | -84,00 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | (212,00) | -0,28 | (1 325,00) | -1,95 | 1 113,00 | 84,00 |
| - Participation des salariés | | | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | (355,00) | -0,52 | 355,00 | 100,00 |
| RÉSULTAT DE L'EXERCICE | (5 135,05) | -6,85 | 1 061,47 | 1,56 | (6 196,52) | -583,77 |

Détail des Soldes Intermédiaires

| | 01/04/2021 31/03/2022 | 12,00 mois | 01/04/2020 31/03/2021 | 12,00 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|------------|--------|
| Montant net du chiffre d'affaires | 74 988,84 | 100,00 | 67 966,54 | 100,00 | 7 022,30 | 10,33 |
| Marge commerciale | | | | | | |
| Production vendue Services | 74 988,84 | 100,00 | 67 966,54 | 100,00 | 7 022,30 | 10,33 |
| Prestations de services CB | 53 751,40 | 71,68 | 49 171,40 | 72,35 | 4 580,00 | 9,31 |
| Prestations de service espèces | 1 466,66 | 1,96 | 1 066,68 | 1,57 | 399,98 | 37,50 |
| Prestations de services chèque | 1 385,00 | 1,85 | 166,67 | 0,25 | 1 218,33 | 730,98 |
| Recettes avec Treatw ell - Bali | 17 704,94 | 23,61 | 17 502,21 | 25,75 | 202,73 | 1,16 |
| Recettes AMEX | 680,84 | 0,91 | 59,58 | 0,09 | 621,26 | N/S |
| Production de l'exercice | 74 988,84 | 100,00 | 67 966,54 | 100,00 | 7 022,30 | 10,33 |
| Achats stockés approvisionnement | 9 401,55 | 12,54 | 8 492,49 | 12,50 | 909,06 | 10,70 |
| Achats matières premières | 9 401,55 | 12,54 | 8 492,49 | 12,50 | 909,06 | 10,70 |
| Variation de stocks approvisionnements | 325,99 | 0,43 | 861,90 | 1,27 | (535,91) | -62,18 |
| Variation stock matières premi | 325,99 | 0,43 | 861,90 | 1,27 | (535,91) | -62,18 |
| Achats de sous-traitance | 61,09 | 0,08 | 200,00 | 0,29 | (138,91) | -69,46 |
| ACHAT PRESTATION DE SERVICE | 61,09 | 0,08 | 200,00 | 0,29 | (138,91) | -69,46 |
| Marge brute de production | 65 200,21 | 86,95 | 58 412,15 | 85,94 | 6 788,06 | 11,62 |
| Production de l'exercice + Marge commerciale | 74 988,84 | 100,00 | 67 966,54 | 100,00 | 7 022,30 | 10,33 |
| Achats non stockés matières et fournitures | 4 883,00 | 6,51 | 3 486,06 | 5,13 | 1 396,94 | 40,07 |
| Electricité | 586,28 | 0,78 | 836,74 | 1,23 | (250,46) | -29,93 |
| Fournitures d'entretien | 1 021,01 | 1,36 | 920,96 | 1,36 | 100,05 | 10,86 |
| Fourniture petit équipement | 3 122,28 | 4,16 | 1 579,76 | 2,32 | 1 542,52 | 97,64 |
| Fournitures administratives | 153,43 | 0,20 | 148,60 | 0,22 | 4,83 | 3,25 |
| Autres charges externes | 35 757,99 | 47,68 | 36 487,29 | 53,68 | (729,30) | -2,00 |
| Sous traitance | | | 2 950,00 | 4,34 | (2 950,00) | -100,0 |
| Locations immobilières | 12 563,96 | 16,75 | 11 899,24 | 17,51 | 664,72 | 5,59 |
| Locations mobilières | 350,80 | 0,47 | 247,50 | 0,36 | 103,30 | 41,74 |
| Charges locatives | 90,17 | 0,12 | 106,16 | 0,16 | (15,99) | -15,06 |
| Blanchisserie | 696,23 | 0,93 | 1 585,36 | 2,33 | (889,13) | -56,08 |
| Entretien constructions | | | 954,55 | 1,40 | (954,55) | -100,0 |
| Entretien matériel roulant | 89,00 | 0,12 | | | 89,00 | |
| Entretien réparation divers | 7,50 | 0,01 | 167,00 | 0,25 | (159,50) | -95,51 |
| Assurances multirisques | 1 249,65 | 1,67 | 1 111,38 | 1,64 | 138,27 | 12,44 |
| Abonnements divers | 194,26 | 0,26 | 90,30 | 0,13 | 103,96 | 115,13 |
| ABONNEMENT 1 & 1 internet | 451,47 | 0,60 | 376,88 | 0,55 | 74,59 | 19,79 |
| Abonnements google | 93,18 | 0,12 | | | 93,18 | |
| Abonnement surveillance SECURI | 803,04 | 1,07 | 878,80 | 1,29 | (75,76) | -8,62 |
| Abonnements livraisons | | | 60,98 | 0,09 | (60,98) | -100,0 |
| Honoraires comptables | 5 731,00 | 7,64 | 5 015,00 | 7,38 | 716,00 | 14,28 |
| Frais d'actes contentieux | 42,72 | 0,06 | 2,94 | 0,00 | 39,78 | N/S |
| Annonces & insertions | | | 420,00 | 0,62 | (420,00) | -100,0 |
| Décoration | 250,33 | 0,33 | 27,27 | 0,04 | 223,06 | 817,97 |
| Publicité Facebook | 150,12 | 0,20 | 892,12 | 1,31 | (742,00) | -83,17 |
| Cadeaux clients TVA D BD | 1 018,22 | 1,36 | | | 1 018,22 | |
| Transports sur achats | 9,70 | 0,01 | | | 9,70 | |
| Voyages & déplacements | 1 274,05 | 1,70 | 901,01 | 1,33 | 373,04 | 41,40 |
| REPAS SEULE | 340,87 | 0,45 | 560,32 | 0,82 | (219,45) | -39,17 |
| Réceptions | 3 116,08 | 4,16 | 1 481,00 | 2,18 | 1 635,08 | 110,40 |
| Affranchissements | 55,45 | 0,07 | 17,54 | 0,03 | 37,91 | 216,13 |

Détail des Soldes Intermédiaires

| | 01/04/2021 31/03/2022 | 12,00 mois | 01/04/2020 31/03/2021 | 12,00 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------------|---------------|
| Téléphone | 577,13 | 0,77 | 606,15 | 0,89 | (29,02) | -4,79 |
| Frais sur cartes de crédit | 594,29 | 0,79 | 456,60 | 0,67 | 137,69 | 30,16 |
| Autres services bancaires | 886,95 | 1,18 | 610,66 | 0,90 | 276,29 | 45,24 |
| Cotisation | 62,00 | 0,08 | | | 62,00 | |
| Commissions Treatwell - Baline | 5 059,82 | 6,75 | 5 068,53 | 7,46 | (8,71) | -0,17 |
| Valeur ajoutée produite | 24 559,22 | 32,75 | 18 438,80 | 27,13 | 6 120,42 | 33,19 |
| Subventions d'exploitation | 2 749,96 | 3,67 | 15 716,14 | 23,12 | (12 966,18) | -82,50 |
| SUBVENTION | 2 749,96 | 3,67 | 15 716,14 | 23,12 | (12 966,18) | -82,50 |
| Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunérations | 198,27 | 0,26 | 323,50 | 0,48 | (125,23) | -38,71 |
| Impôts et taxes diverses | | | 49,60 | 0,07 | (49,60) | -100,0 |
| Taxe d'apprentissage | 39,30 | 0,05 | 111,98 | 0,16 | (72,68) | -64,90 |
| Part. employeur form. professi | 158,97 | 0,21 | 161,92 | 0,24 | (2,95) | -1,82 |
| Impôts, taxes & versements assimilés autres | 911,00 | 1,21 | 831,00 | 1,22 | 80,00 | 9,63 |
| Taxe professionnelle | 911,00 | 1,21 | 831,00 | 1,22 | 80,00 | 9,63 |
| Salaires et traitements | 20 273,57 | 27,04 | 16 941,77 | 24,93 | 3 331,80 | 19,67 |
| Rémunération du personnel | 18 642,57 | 24,86 | 17 073,85 | 25,12 | 1 568,72 | 9,19 |
| Variation congés à payer | 1 287,74 | 1,72 | (127,90) | -0,19 | 1 415,64 | N/S |
| Charges sur prov congés payés | 343,26 | 0,46 | (4,18) | -0,01 | 347,44 | N/S |
| Charges sociales | 5 076,93 | 6,77 | 6 555,13 | 9,64 | (1 478,20) | -22,55 |
| URSSAF | 3 273,43 | 4,37 | 1 105,39 | 1,63 | 2 168,04 | 196,13 |
| Prévoyance CIPREV | 203,42 | 0,27 | 118,08 | 0,17 | 85,34 | 72,27 |
| RETRAITE | 677,70 | 0,90 | 685,49 | 1,01 | (7,79) | -1,14 |
| COT POLE EMPLOI | 312,33 | 0,42 | 386,48 | 0,57 | (74,15) | -19,19 |
| Contribution paritarisme | 10,05 | 0,01 | | | 10,05 | |
| Vêtements de travail | 600,00 | 0,80 | 876,36 | 1,29 | (276,36) | -31,53 |
| FORMATION | | | 3 383,33 | 4,98 | (3 383,33) | -100,0 |
| Excédent brut d'exploitation | 849,41 | 1,13 | 9 503,54 | 13,98 | (8 654,13) | -91,06 |
| Autres produits d'exploitation | 1 218,84 | 1,63 | 1 338,24 | 1,97 | (119,40) | -8,92 |
| Produits divers de gestion cou | 1 218,84 | 1,63 | 1 338,24 | 1,97 | (119,40) | -8,92 |
| Dotations aux amortissements et provisions | 6 612,55 | 8,82 | 7 726,70 | 11,37 | (1 114,15) | -14,42 |
| Dotation amort immo corporelle | 6 612,55 | 8,82 | 7 726,70 | 11,37 | (1 114,15) | -14,42 |
| Autres charges de gestion courante | 378,75 | 0,51 | 1 083,61 | 1,59 | (704,86) | -65,05 |
| Droits d'auteurs & reproductio | 341,34 | 0,46 | 172,03 | 0,25 | 169,31 | 98,42 |
| Charges diverses de gestion co | 37,41 | 0,05 | 911,58 | 1,34 | (874,17) | -95,90 |
| Résultat d'exploitation | (4 923,05) | -6,57 | 2 031,47 | 2,99 | (6 954,52) | -342,3 |
| Résultat courant avant impôts | (4 923,05) | -6,57 | 2 031,47 | 2,99 | (6 954,52) | -342,3 |
| Charges exceptionnelles | 212,00 | 0,28 | 1 325,00 | 1,95 | (1 113,00) | -84,00 |
| Péna. amendes fiscales & pénal | 212,00 | 0,28 | 1 325,00 | 1,95 | (1 113,00) | -84,00 |
| Résultat exceptionnel | (212,00) | -0,28 | (1 325,00) | -1,95 | 1 113,00 | 84,00 |
| Impôts sur les bénéfices | | | (355,00) | -0,52 | 355,00 | 100,00 |
| Crédit d'impôt formation dirigeant | | | (355,00) | -0,52 | 355,00 | 100,00 |

Détail des Soldes Intermédiaires

| | 01/04/2021 31/03/2022 | 12,00 mois | 01/04/2020 31/03/2021 | 12,00 mois | Variations | % |
|------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|------------|--------|
| Résultat de l'exercice | (5 135,05) | -6,85 | 1 061,47 | 1,56 | (6 196,52) | -583,7 |

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **54 375** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **78 958** euros et un total **charges** de **84 093** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-5 135** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2021** et finit le **31/03/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes 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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

| | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/03/2022 |
|--|---------------------------------|--------------------------|-----------------|-------------|----------|------------------------------|
| | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| Autres | 14 000,00 | | | | | 14 000,00 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 14 000,00 | | | | | 14 000,00 |
| CORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | | | | | | |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 9 941,67 | | 3 000,00 | | | 12 941,67 |
| Instal., agencement, aménagement divers | 55 751,91 | | | | | 55 751,91 |
| Matériel de transport | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 1 752,32 | | | | | 1 752,32 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 67 445,90 | | 3 000,00 | | | 70 445,90 |
| FINANCIERES | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 1 983,00 | | 55,32 | | | 2 038,32 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 1 983,00 | | 55,32 | | | 2 038,32 |
| TOTAL | 83 428,90 | | 3 055,32 | | | 86 484,22 |

Amortissements

| | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/03/2022 |
|--|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
| | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | | | | |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 8 405,96 | 924,32 | | 9 330,28 |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers | 26 560,47 | 5 568,49 | | 32 128,96 |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau, mobilier | 1 132,22 | 119,74 | | 1 251,96 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 36 098,65 | 6 612,55 | | 42 711,20 |
| TOTAL | 36 098,65 | 6 612,55 | | 42 711,20 |

| | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice |
|---|--|-------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
| | Dotations | | | Reprises | | | |
| | Différentiel de durée et aut | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et aut | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agenct aménagt divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participation | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | | | | | |

Créances et Dettes

| | | 31/03/2022 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts | | | |
| | Autres immobilisations financières | 2 038,32 | | 2 038,32 |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | | | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | 355,00 | 355,00 | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 942,86 | 942,86 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés | | | |
| | Débiteurs divers | 2 668,87 | 2 668,87 | |
| Charges constatées d'avances | 90,40 | 90,40 | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 6 095,45 | 4 057,13 | 2 038,32 |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/03/2022 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|---|------------------|------------------|------------------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | 73 564,98 | | 73 564,98 | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 6 819,51 | 6 819,51 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 2 625,73 | 2 625,73 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 1 870,59 | 1 870,59 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 10 901,62 | 10 901,62 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 2 100,80 | 2 100,80 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés | 93,33 | 93,33 | | |
| | Autres dettes | 522,08 | 522,08 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 98 498,64 | 24 933,66 | 73 564,98 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | 93,33 | | | |

Variations des Capitaux Propres

| | Capitaux propres clôture 31/03/2021 | Affectation du résultat N-1 ¹ | Apports avec effet rétroactif | Variations en cours d'exercice ² | Capitaux propres clôture 31/03/2022 |
|--|--|---|----------------------------------|--|--|
| Capital social | 1 500,00 | | | | 1 500,00 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | | |
| Réserve légale | | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | |
| Réserves réglementées | | | | | |
| Autres réserves | | | | | |
| Report à nouveau | (41 550,53) | 1 061,47 | | | (40 489,06) |
| Résultat de l'exercice | 1 061,47 | (1 061,47) | | (5 135,05) | (5 135,05) |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL | (38 989,06) | | | (5 135,05) | (44 124,11) |

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (38 989,06)

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (38 989,06)

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (5 135,05)

Stocks et En-cours

| | A la fin de l'exercice | Au début de l'exercice | Variation des stocks | |
|--|------------------------|------------------------|----------------------|------------|
| | | | Augmentation | Diminution |
| Marchandises | | | | |
| Marchandises revendues en l'état | | | | |
| Approvisionnements | | | | |
| Matières premières | 1 555,12 | 1 881,11 | | 325,99 |
| Autres approvisionnements | | | | |
| TOTAL I | 1 555,12 | 1 881,11 | | 325,99 |
| Production | | | | |
| Produits intermédiaires | | | | |
| Produits finis | | | | |
| Produits résiduels | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL II | | | | |
| Production en cours | | | | |
| Produits | | | | |
| Travaux | | | | |
| Etudes | | | | |
| Prestations de services | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL III | | | | |
| Production stockée (Total II + Total III) | | | | |

Direction Générale des Finances Publiques

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

Exercice ouvert le **01042021** et clos le **31032022** Régime simplifié d'imposition Régime réel normal
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble de groupe Si PME innovante Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime)

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration : SIE BOULOGNE BILLANCOURT SUD
19 rue du dôme
92773 BOULOGNE BILLANCOURT CEDEX
Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION

SASU MASAN BEAUTY ESTHETIC
57 Avenue Pierre Grenier
92100 Boulogne-Billancourt
Insp. IFU N° dossier N° Siret
82095458400018

B ACTIVITÉ

Activités exercées (souligner l'activité principale) :
ESTHETIQUE
Si vous avez changé d'activité, cochez la case

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

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

n° SIRET

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

1 Résultat fiscal Bénéfice imposable au taux normal Bénéfice imposable au taux de 15 % Déficit (report de la ligne XO du 2058A ou 372 du 2033B)
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10%

2 Plus-values Plus-values à long terme imposables au taux de 15%
Plus-values à long terme imposables au taux de 19% Autres plus-values imposables au taux de 19% Plus-values à long terme imposables aux taux de 0% Plus-values exonérées art.238 quindecies

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (cocher la case selon le cas). Ces montants ne doivent pas être retranchés des résultats mentionnés en C-1 et C-2
Entreprises nouvelles art. 44 sexies Jeunes entreprises innovantes Zones franches urbaines Territoire entrepreneur art 44 octies A Zone de restructuration de la défense art 44 terdecies
Entreprises nouvelles art.44 septies Zones franches d'activité art.44 quaterdecies Zone de développement prioritaire art. 44 septdecies Autres dispositifs
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art.44 sexdecies Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) Plus-values exonérées relevant du taux à 15%
Sociétés d'investissements immobiliers cotées

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le secteur productif, art. 244 quater W

D IMPUTATIONS (cf. la notice de la déclaration 2065)

Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).
1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement
2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. Total figurant en cartouche au cadre VII de l'imprimé n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice) Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n°2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI)
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :
3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2)
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé

ECF Nom et adresse du prestataire : VIRIS EXPERTS
87 rue du gouverneur général Eboué
92130 ISSY LES MOULINEAUX FRANCE

OGA/OMGA Viseur conventionné
Nom, adresse, téléphone :
- Professionnel de l'expertise comptable : VIRIS EXPERTS 87 rue du Gouverneur Gal EBOUE 92130 ISSY LES MOULINEAUX
- Conseil :
- CGA/OMGA ou viseur conventionné : N° d'agrément

A BOULOGNE le 14/09/2022 Signature et qualité du déclarant THOMAS Masan Présidente

Les dispositions des articles 34,35 et 36 de la loi n° 78-17 du 6 janvier 1978 relative à l'informatique et libertés, modifiée par la loi n°2004-801 du 6 août 2004 s'appliquent : elles garantissent pour les données vous concernant un droit d'accès et de rectification, ainsi qu'un droit de suppression des données.

(A ne remplir que sur les exemplaires "en continu")

Désignation de l'entreprise **SASU MASAN BEAUTY ESTHETIC**
et Date de clôture de l'exercice **31032022**

J DIVERS

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

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

K CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

| | | |
|---------------|---|--------|
| REMUNERATIONS | Montant brut des salaires abstraction faite des sommes comprises dans les DSN et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2021, montant total des bases brutes fiscales. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés. | 12 723 |
| | Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages | |

CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLT) (voir les explications figurant sur la notice)

| | Taux de 0 % | Taux de 15 % (art. 219 I a ter et a quater) | Taux de 19 % |
|---|-------------|---|--------------|
| MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | | | |
| MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice | | | |
| MVLT réalisée au cours de l'exercice | | | |
| MVLT restant à reporter | | | |

L CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BENEFICIAIRES DE DON

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

Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice

| | | | | | | | |
|---|--|-----------------------------|---------------|--|---|--------------------------------|---------------|
| Désignation de l'entreprise | | SASU MASAN BEAUTY ESTHETIC | | 57 Avenue Pierre Grenier | | Néant <input type="checkbox"/> | |
| Adresse de l'entreprise | | 92100 Boulogne-Billancourt | | | | | |
| SIRET | | 8 2 0 9 5 4 5 8 4 0 0 0 1 8 | | | | | |
| Durée de l'exercice en nombre de mois * | | 12 | | Durée de l'exercice précédent * | | 12 | |
| | | | | Exercice N clos le | | Exercice N-1 clos le | |
| | | | | 31032022 | | 31032021 | |
| ACTIF | | Brut 1 | | Amortissements-Provisions 2 | | Net 3 | |
| | | | | | | Net 4 | |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres* | 010 | 14 000 | 012 | | 14 000 | 14 000 |
| | | 014 | | 016 | | | |
| | Immobilisations corporelles* | 028 | 70 446 | 030 | 42 711 | 27 735 | 31 347 |
| | Immobilisations financières* (1) | 040 | 2 038 | 042 | | 2 038 | 1 983 |
| | Total I (5) | 044 | 86 484 | 048 | 42 711 | 43 773 | 47 330 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production * | 050 | 1 555 | 052 | | 1 555 | 1 881 |
| | | 060 | | 062 | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | 064 | | 066 | | | |
| | Créances (2) { Clients et comptes rattachés* Autres* (3) | 068 | | 070 | | | |
| | | 072 | 3 967 | 074 | | 3 967 | 6 556 |
| | Valeurs mobilières de placement | 080 | | 082 | | | |
| | Disponibilités | 084 | 4 989 | 086 | | 4 989 | 2 415 |
| | Charges constatées d'avance * | 092 | 90 | 094 | | 90 | 45 |
| | Total II | 096 | 10 602 | 098 | | 10 602 | 10 897 |
| | Total général (I + II) | 110 | 97 086 | 112 | 42 711 | 54 375 | 58 228 |
| PASSIF | | | | Exercice N NET 1 | | Exercice N-1 NET 2 | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel * | 120 | | | 1 500 | 1 500 | |
| | Ecarts de réévaluation | 124 | | | | | |
| | Réserve légale | 126 | | | | | |
| | Réserves réglementées* | 130 | | | | | |
| | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131) | 132 | | | | | |
| | Report à nouveau | 134 | | | (40 489) | (41 551) | |
| | Résultat de l'exercice | 136 | | | (5 135) | 1 061 | |
| | Provisions réglementées | 140 | | | | | |
| Total I | 142 | | | (44 124) | (38 989) | | |
| Provisions pour risques et charges | 154 | | | | | | |
| Total II | 154 | | | | | | |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées | 156 | | | 73 565 | 73 565 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 164 | | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés * | 166 | | | 6 820 | 6 301 | |
| | Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169 93) | 172 | | | 18 114 | 17 351 | |
| Produits constatés d'avance | 174 | | | | | | |
| Total III | 176 | | | 98 499 | 97 217 | | |
| Total général (I + II + III) | 180 | | | 54 375 | 58 228 | | |
| RENOIS | (1) Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 | | (4) Dont dettes à plus d'un an | 195 | 73 565 | |
| | (2) Dont créances à plus d'un an | 197 | | (5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * | 182 | 3 055 | |
| | (3) Dont comptes courants d'associés débiteurs | 199 | | | Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice * | 184 | |

| Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts) | | Désignation de l'entreprise: SASU MASAN BEAUTY ESTHETIC | | Néant <input type="checkbox"/> | | |
|--|---|---|----------------------------------|--------------------------------------|------------------|---------------|
| A - RÉSULTAT COMPTABLE | | Exercice N clos le 31032022 | | Exercice N-1 clos le 31032021 | | |
| | | 1 | | 2 | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | 209 | 210 | | | |
| | Production vendue { biens dont export et livraisons / services * intracommunautaires } | 215 | 214 | | | |
| | | 217 | 218 | 74 989 | 67 967 | |
| | | | 222 | | | |
| | Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production) | | | | | |
| | Production immobilisée * | | 224 | | | |
| | Subventions d'exploitation reçues | | 226 | 2 750 | 15 716 | |
| | Autres produits | | 230 | 1 219 | 1 338 | |
| | Total des produits d'exploitation hors TVA (I) | | | 232 | 78 958 | 85 021 |
| | CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises * (y compris droits de douane) | | 234 | | |
| Variation de stock (marchandises) * | | | 236 | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane) | | | 238 | 9 402 | 8 492 | |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnement)* | | | 240 | 326 | 862 | |
| Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :) | | | 242 | 40 702 | 40 173 | |
| Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 911) | | | 244 | 1 109 | 1 155 | |
| Rémunérations du personnel * | | | 250 | 20 274 | 16 942 | |
| Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D) | | | 252 | 5 077 | 6 555 | |
| Dotations aux amortissements * | | | 254 | 6 613 | 7 727 | |
| Dotations aux provisions | | | 256 | | | |
| Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * / dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles } | | 259 | 262 | 379 | 1 084 | |
| | | 260 | | | | |
| Total des charges d'exploitation (II) | | | 264 | 83 881 | 82 989 | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | 270 | (4 923) | 2 031 | |
| PRODUITS ET CHARGES DIVERS | Produits financiers (III) | | 280 | | | |
| | Produits exceptionnels (IV) | | 290 | | | |
| | Charges financières (V) | | 294 | | | |
| | Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) / Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) } | 347 | 300 | 212 | 1 325 | |
| | | 348 | | | | |
| | Impôts sur les bénéfices * (VII) | | 306 | | (355) | |
| | 2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII) | | | 310 | (5 135) | 1 061 |
| B - RÉSULTAT FISCAL | | Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 | | 312 | 314 5 135 | |
| Réintégrations | Rémunérations et avantages personnels non déductibles* | | 316 | | | |
| | Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles | | 318 | | | |
| | Provisions non déductibles* | | 322 | | | |
| | Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD) | | 324 | | | |
| | Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247 / écarts de valeurs liquidatives sur OPC* 248 | | 330 | 212 | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) 249) | | 251 | | | |
| | Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | 998 | | | |
| | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | 999 | | | |
| Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | 997 | | | |
| Déductions | Entreprises nouvelles (44. sexies) | 986 | 989 | 138 | | |
| | Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies) | 981 | 991 | 992 | 342 | |
| | ZFA NG (44 quaterdecies) | 345 | 344 | 993 | | |
| | Zone franche urbaine (44 octies A) | 987 | 127 | | | |
| | dont divers* { Créance due au report en arrière du déficit / Dédution exceptionnelle (art 39 decies A) / Dédution exceptionnelle (art 39 decies D) } | 346 | 655 | 641 | 350 | |
| | | 643 | 645 | 647 | | |
| | | 648 | 649 | 990 | | |
| | | | | | | |
| | RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS | | Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2 | 352 | 354 | 4 923 |
| | Déficits | Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement) | | 356 | | |
| Déficits antérieurs reportables : * 52.589 dont imputés sur le résultat : | | | | 360 | | |
| RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS | | Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2 | 370 | 372 | 4 923 | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

| I | | IMMOBILISATIONS | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | Diminutions | | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | | Réévaluation légale * | |
|--|--|---------------------------|-------------------|--|----------------------|---|-----------------|---|---------------|---|---------------|--|--|
| ACTIF IMMOBILISE | | | | | | | | | | | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | |
| Immobilisations incorporelles | Fonds commercial | 400 | 14 000 | 402 | | 404 | | 406 | | 406 | 14 000 | | |
| | Autres | 410 | | 412 | | 414 | | 416 | | 416 | | | |
| Immobilisations corporelles | Terrains | 420 | | 422 | | 424 | | 426 | | 426 | | | |
| | Constructions | 430 | | 432 | | 434 | | 436 | | 436 | | | |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels | 440 | 9 942 | 442 | 3 000 | 444 | | 446 | 12 942 | 446 | 12 942 | | |
| | Installations générales agencements divers | 450 | 55 752 | 452 | | 454 | | 456 | 55 752 | 456 | 55 752 | | |
| | Matériel de transport | 460 | | 462 | | 464 | | 466 | | 466 | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 470 | 1 752 | 472 | | 474 | | 476 | 1 752 | 476 | 1 752 | | |
| Immobilisations financières | | 480 | 1 983 | 482 | 55 | 484 | | 486 | 2 038 | 486 | 2 038 | | |
| TOTAL | | 490 | 83 429 | 492 | 3 055 | 494 | | 496 | 86 484 | 496 | 86 484 | | |
| II | | AMORTISSEMENTS | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | | | |
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | | | | | | | | | | | | |
| Fonds commercial | | 495 | | 497 | | 498 | | 499 | | 499 | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | 500 | | 502 | | 504 | | 506 | | 506 | | | |
| Immobilisations corporelles | Terrains | 510 | | 512 | | 514 | | 516 | | 516 | | | |
| | Constructions | 520 | | 522 | | 524 | | 526 | | 526 | | | |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels | 530 | 8 406 | 532 | 924 | 534 | | 536 | 9 330 | 536 | 9 330 | | |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | 540 | 26 560 | 542 | 5 568 | 544 | | 546 | 32 129 | 546 | 32 129 | | |
| | Matériel de transport | 550 | | 552 | | 554 | | 556 | | 556 | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | 560 | 1 132 | 562 | 120 | 564 | | 566 | 1 252 | 566 | 1 252 | | |
| TOTAL | | 570 | 36 099 | 572 | 6 613 | 574 | | 576 | 42 711 | 576 | 42 711 | | |
| III | | PLUS-VALUES, MOINS-VALUES | | (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) | | | | | | | | | |
| Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle. | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | | | | | | |
| | | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | | | | | | |
| Immobilisation | Valeur d'actif * | Amortissements * | Valeur résiduelle | Prix de cession * | Plus ou moins-values | | | | | | | | |
| | ① | ② | ③ | ④ | Court terme * | Long terme | | | | | | | |
| | | | | | ⑤ | 19 % | 15 % ou 12,80 % | 0 % | | | | | |
| | | | | | | ⑥ | ⑦ | ⑧ | | | | | |
| 1 | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL | 578 | 580 | 582 | 584 | 586 | 581 | 587 | 589 | | | | | |
| Plus-values taxables à 19 % (1) | | 579 | | Régularisations | 590 | 583 | 594 | 595 | | | | | |
| TOTAL | | | | | 596 | 585 | 597 | 599 | | | | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

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

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : SASUMASAN BEAUTY ESTHETICNéant *

| I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | | | | |
|---|--|--------------------------------|-----|--|--|--|--------|--------------------------------|--------|
| A NATURE DES PROVISIONS | | Montant au début de l'exercice | | Augmentations: dotations de l'exercice | | Diminutions: reprises de l'exercice | | Montant à la fin de l'exercice | |
| Provisions réglementées | Amortissements dérogatoires | 600 | | 602 | | 604 | | 606 | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | 601 | | 603 | | 605 | | 607 | |
| | Autres provisions réglementées | 610 | | 612 | | 614 | | 616 | |
| Provisions pour risques et charges | | 620 | | 622 | | 624 | | 626 | |
| Provisions pour dépréciation | Sur immobilisations | 630 | | 632 | | 634 | | 636 | |
| | Sur stocks et en cours | 640 | | 642 | | 644 | | 646 | |
| | Sur clients et comptes rattachés | 650 | | 652 | | 654 | | 656 | |
| | Autres provisions pour dépréciation | 660 | | 662 | | 664 | | 666 | |
| TOTAL | | 680 | | 682 | | 684 | | 686 | |
| B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle) | | | | |
| | | Dotations | | Reprises | | | | | |
| Fonds commercial | 681 | | 683 | | | | | | |
| Autres Immob. incorp. | 700 | | 705 | | 1 | Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes | | | |
| Terrains | 710 | | 715 | | 2 | | | | |
| Constructions | 720 | | 725 | | 3 | | | | |
| Inst. techniques mat. et outillage | 730 | | 735 | | 4 | | | | |
| Inst. générales, agencements amén. div. | 740 | | 745 | | 5 | | | | |
| Matériel de transport | 750 | | 755 | | 6 | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 760 | | 765 | | 7 | | | | |
| TOTAL | | 770 | | 775 | | Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B | | | 780 |
| II DÉFICITS REPORTABLES | | | | | | | | | |
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | | | | | | 982 | 52 589 | | |
| Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI) | | 982 bis | | Nombre d'opérations sur l'exercice | | 982 bis | | | |
| Déficits imputés | | | | | | 983 | | | |
| Déficits reportables | | | | | | 984 | 52 589 | | |
| Déficits de l'exercice | | | | | | 860 | 4 923 | | |
| Total des déficits restant à reporter | | | | | | 870 | 57 512 | | |
| IV DIVERS | | | | | | | | | |
| Primes et cotisations complémentaires facultatives | | | | | | | | 381 | |
| dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI) | | | | | | 325 | | | |
| dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | | | | | | 327 | | | |
| Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant * | | | | | | | | 380 | |
| dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS | | | | | | 326 | | | |
| N° du centre de gestion agréé | | | | | | | | 388 | |
| Montant de la TVA collectée | | | | | | | | 374 | 14 998 |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations) | | | | | | | | 378 | 8 689 |
| Montant des prélèvements personnels de l'exploitant | | | | | | | | 399 | |
| Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | | | | | | | | 398 | |
| Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI | | | | | | | | 397 | |

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

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

N° de dépôt

(1) Néant *

EXERCICE CLOS LE 31|03|2022

N° SIRET 82095458400018

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SASU MASAN BEAUTY ESTHETIC

ADRESSE (voie) 57 Avenue Pierre Grenier

CODE POSTAL 92100

VILLE Boulogne-Billancourt

| | | | | | |
|---|-----|---|--|-----|-----|
| NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE | 901 | | NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES | 902 | |
| NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE | 903 | 1 | NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES | 904 | 150 |

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

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

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

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

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

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) MME Nom patronymique AMON Prénom(s) MASAN
 Nom marital THOMAS % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 150
 Naissance : Date 13111972 N° département Commune GRAND BASSAN Pays COTE D'IVOIRE
 Adresse : N° 1 Voie AVENUE AUGUSTE DUTREUX
 Code postal 78170 Commune LA CELLE SAINT CLOUD Pays FRANCE

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

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.
 (2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

7

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G 2022

Formulaire obligatoire (art. 38 de l'annexe III au C.G.I.)

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

1/0 (1) Néant *

N° de dépôt

[]

EXERCICE CLOS LE 31|03|20|22

N° SIRET 8|2|0|9|5|4|5|8|4|0|0|0|1|8

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SASU MASAN BEAUTY ESTHETIC

ADRESSE (voie) 57 Avenue Pierre Grenier

CODE POSTAL 92100 VILLE Boulogne-Billancourt

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE 905

Table with 8 rows and 4 columns: Forme juridique, Dénomination, N° SIREN, Adresse (N°, Voie, Code postal, Commune, Pays), % de détention.

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

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT