

RCS : MARSEILLE

Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de MARSEILLE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 01574

Numéro SIREN : 449 002 104

Nom ou dénomination : MAILINBLACK

Ce dépôt a été enregistré le 19/02/2024 sous le numéro de dépôt 2648

MAILINBLACK

Société par actions simplifiée au capital de 200 000 euros

Siège social : 4 place Sadi Carnot

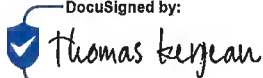
13002 Marseille

449 002 104 RCS Marseille

COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2023

Certifiés conformes

La Présidente

DocuSigned by:

4B432FA7453D473...

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 9	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	212 777	204 892	7 885	11 696	3 811	32.59
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	1 530	1 530				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	162 832	66 776	96 057	119 251	23 195	19.45
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	495 347	416 912	78 435	72 496	5 938	8.19
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	43 029		43 029	40 880	2 149	5.26	
Total II	915 515	690 111	225 404	244 323	18 919	7.74	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	2 460 522	21 950	2 438 572	5 502 387	3 063 815	55.68
	Autres créances	3 568 883		3 568 883	3 039 844	529 039	17.4C
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	1 508 301		1 508 301	308 659	1 199 643	388.66	
Disponibilités	3 694 088		3 694 088	3 267 335	426 754	13.06	
Charges constatées d'avance (3)	342 556		342 556	207 138	135 418	65.38	
Total III	11 574 352	21 950	11 552 402	12 325 362	772 960	6.27	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	12 489 867	712 061	11 777 806	12 569 685	791 879	6.3C	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/09/2023	12	30/09/2022	9	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 200 000)	200 000		200 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	87 478		87 478			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	20 000		20 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 608 888		1 598 716		1 010 172	63.19
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	2 916 365		1 906 193		1 010 172	52.99	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 168				2 168	
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	443		443			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	531 165		1 063 171		532 006	50.04
	Dettes fiscales et sociales	1 228 783		1 033 354		195 429	18.91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	805 961		3 383 852		2 577 891	76.18	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	6 292 920		5 182 671		1 110 249	21.42
	Total IV	8 861 441		10 663 492		1 802 051	16.9C
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		11 777 806		12 569 685		791 879	6.3C

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

8 861 441 10 663 492

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 9	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	1 518 081	8 938	1 527 019	1 006 660	520 358	51.69
Production vendue de services	9 904 940	281 515	10 186 455	6 228 077	3 958 378	63.56
Chiffre d'affaires NET	11 423 021	290 453	11 713 474	7 234 737	4 478 736	61.91
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			458 391	418	457 973	NS
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			15 538	1 924	13 614	707.62
Autres produits			122	212	90	42.58
Total des Produits d'exploitation (I)			12 187 525	7 237 291	4 950 234	68.4C
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			4 074 680	1 957 848	2 116 832	108.12
Impôts, taxes et versements assimilés			103 442	92 292	11 150	12.08
Salaires et traitements			3 410 157	2 234 656	1 175 502	52.6C
Charges sociales			1 326 653	823 299	503 354	61.14
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			75 163	57 075	18 088	31.69
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			21 950	2 912	19 038	653.84
Dotations aux provisions						
Autres charges			4 010	1 735	2 275	131.07
Total des Charges d'exploitation (II)			9 016 054	5 169 816	3 846 238	74.4C
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 171 471	2 067 475	1 103 995	53.4C
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2023	12	30/09/2022	9	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	106 617		7 354		99 263	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change	2 319		2 379		60	2.52
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	30 794				30 794	
Total V	139 729		9 733		129 997	NS
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change	2 261		2 358		98	4.14
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	2 261		2 358		98	4.14
2. Résultat financier (V-VI)	137 469		7 374		130 094	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	3 308 939		2 074 850		1 234 090	59.48
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	15 105		299		14 806	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	15 105		299		14 806	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			101 063		101 063	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			101 063		101 063	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	15 105		100 764		115 869	114.99
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	715 157		375 370		339 787	90.52
Total des produits (I+III+V+VII)	12 342 360		7 247 323		5 095 036	70.30
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	9 733 472		5 648 607		4 084 865	72.32
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 608 888		1 598 716		1 010 172	63.19

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Attestation de présentation des comptes

IODA Expertise Comptable

4 Place Sadi Carnot

13002 MARSEILLE

ANNEXE DU 01/10/2022 AU 30/09/2023

IODA Expertise Comptable

165, avenue du Marin Blanc

Immeuble Optimum Bâtiment C

13400 AUBAGNE

04 42 62 40 00

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Titres immobilisés	X
Evaluation des matières et marchandises	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Honoraires des commissaires aux comptes	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 11 777 806.35 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 11 713 473.74 Euros et dégagant un bénéfice de 2 608 887.58 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Pour rappel, l'exercice précédent était d'une durée de 9 mois.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a poursuivi ses objectifs de croissance et de développement.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement significatif n'est intervenu postérieurement à la clôture de l'exercice.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Pour rappel, depuis le 01/11/2020 le calcul des produits constatés d'avance (PCA) est effectué sur le logiciel NetSuite.

Les Charges Constatées d'Avance (CCA) sont également gérées avec le logiciel NetSuite.

Le montant total des PCA du 01/01/2022 au 30/09/2022 s'établit à 6 292 920 euros.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	208 029		6 278
TOTAL			
Installations générales agencements aménagements des constructions	162 832		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	447 862		47 818
TOTAL	610 695		47 818
Prêts, autres immobilisations financières	40 880		2 149
TOTAL	40 880		2 149
TOTAL GENERAL	859 603		56 245

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			214 307	214 307
Installations générales agencements aménagements constr.			162 832	162 832
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		333	495 347	495 347
TOTAL		333	658 180	658 180
Prêts, autres immobilisations financières			43 029	43 029
TOTAL			43 029	43 029
TOTAL GENERAL		333	915 515	915 515

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	196 333	10 089		206 422
Installations générales agencements aménagements constr.	43 581	23 195		66 776
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	375 366	41 546		416 912
TOTAL	418 947	64 741		483 688
TOTAL GENERAL	615 280	74 830		690 111

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	10 089				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	23 195				
Matériel de bureau informatique mobilier	41 546				
TOTAL	64 741				
TOTAL GENERAL	74 830				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	2 912	21 950	2 912		21 950
TOTAL	2 912	21 950	2 912		21 950
TOTAL GENERAL	2 912	21 950	2 912		21 950
Dont dotations et reprises d'exploitation		21 950	2 912		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	43 029	0	43 029
Autres créances clients	2 460 522	2 460 522	
Impôts sur les bénéfices	259 260	259 260	
Taxe sur la valeur ajoutée	93 950	93 950	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	23 571	23 571	
Divers état et autres collectivités publiques	271 080	271 080	
Groupe et associés	2 712 007	2 712 007	
Débiteurs divers	209 016	209 016	
Charges constatées d'avance	342 556	342 556	
TOTAL	6 414 991	6 371 962	43 029

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2 168	2 168		
Fournisseurs et comptes rattachés	531 165	531 165		
Personnel et comptes rattachés	367 763	367 763		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	320 367	320 367		
Taxe sur la valeur ajoutée	479 284	479 284		
Autres impôts taxes et assimilés	61 368	61 368		
Groupe et associés	443	443		
Autres dettes	805 961	805 961		
Produits constatés d'avance	6 292 920	6 292 920		
TOTAL	8 861 441	8 861 441		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	17,6491	11 332			11 332

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	271 080
Disponibilités	1 964
Total	273 043

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	973
Dettes fiscales et sociales	543 481
Total	544 453

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	342 556
Total	342 556
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	6 292 920
Total	6 292 920

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 21 000 euros.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a pas opté pour la comptabilisation de la provision pour indemnités de départ à la retraite. La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Les engagements hors bilan au titre de ces indemnités sont évalués à 99 710€

- Les principales hypothèses sont :
- o Taux d'actualisation : 3.42%
- o Taux de charges sociales : 42%
- o Augmentation: 5 %

MAILINBLACK

Société par actions simplifiée au capital de 200 000 euros

Siège social : 4 place Sadi Carnot

13002 Marseille

449 002 104 RCS Marseille

(la "Société")

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 6 FEVRIER 2024**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023**

L'Associée Unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion de la Présidente et du rapport des co-Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 2 608 888 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice2 608 888 euros

A titre de dividendes.....2 608 888 euros
soit environ 230,22 euros par action.

Le dividende sera mis en distribution à la date fixée par décision de la Présidente.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société ressortent à la somme de 307 478 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2022 :

1 598 716,00 euros, soit 141,08 euros par titre

- dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 0 euro
- dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 598 716,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

2 128 177,00 euros, soit 187,80 euros par titre

- dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 0 euro
- dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 2 128 177,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

1 402 731,00 euros, soit 123,78 euros par titre

- dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 0 euro
- dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 1 402 731,00 euros

Certifié conforme par la Présidente

Société Black Angel

Représentée par Monsieur Thomas Kerjean

Certificat de réalisation

Identifiant d'enveloppe: 9D38B65AEA114B3582931D68EB25F058

État: Complétée

Objet: Complétez l'enveloppe avec DocuSign : 2024 02 06 Mailinblack - Approbation des comptes 2023

Enveloppe source:

Nombre de pages du document: 29

Signatures: 4

Émetteur de l'enveloppe:

Nombre de pages du certificat: 5

Paraphe: 0

Jean-Christophe ALEZARD

Signature dirigée: Activé

jc.alezard@bblma.eu

Horodatage de l'enveloppe: Activé

Adresse IP: 80.12.84.118

Fuseau horaire: (UTC+01:00) Bruxelles, Copenhague, Madrid, Paris

Suivi du dossier

État: Original

Titulaire: Jean-Christophe ALEZARD

Emplacement: DocuSign

06/02/2024 09:51:49

jc.alezard@bblma.eu

Événements de signataire

Thomas Kerjean

tkerjean@mailinblack.com

Mailinblack

Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de compte (aucune), Certificat numérique

Détails du fournisseur de signature:

Type de signature: DocuSign Protect & Sign

(Client ID:

DDE5E85D-4085-40B6-8785-DA3CCD16D81E)

Émetteur de la signature: DocuSign Cloud

Signing CA - S11

Authentification: SMS (+33 6 98 06 89 11)

Divulgaration relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:

Accepté: 06/02/2024 15:48:29

ID: f06ac33f-4f9e-4dbe-a1cf-25a55ef55111

Signature

DocuSigned by:
Thomas Kerjean
4B432FA7453D473...

Sélection d'une signature : Style présélectionné

En utilisant l'adresse IP: 78.153.229.169

Localisation du fournisseur de signature: https://ps-w

s.dsif.docusign.net/ds-server/s/noauth/psm/tsp/sign

Horodatage

Envoyée: 06/02/2024 15:30:09

Consultée: 06/02/2024 15:48:29

Signée: 06/02/2024 15:49:18

Événements de signataire en personne Signature

Horodatage

Événements de livraison à l'éditeur

État

Horodatage

Événements de livraison à l'agent

État

Horodatage

Événements de livraison intermédiaire

État

Horodatage

Événements de livraison certifiée

État

Horodatage

Événements de copie carbone

État

Horodatage

Fabien de Saint-Seine

f.desaintseine@bblma.eu

avocat

BBLM AVOCATS

Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de compte (aucune)

Divulgaration relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:

Non offerte par DocuSign

Copié

Envoyée: 06/02/2024 15:30:10

Séverine Detcherry

sdetcherry@mailinblack.com

Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de compte (aucune)

Copié

Envoyée: 06/02/2024 15:30:10

Consultée: 06/02/2024 15:30:40

Événements de copie carbone	État	Horodatage
Divulgateion relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques:		
Non offerte par DocuSign		
Événements de témoins	Signature	Horodatage
Événements notariaux	Signature	Horodatage
Récapitulatif des événements de l'enveloppe	État	Horodatages
Enveloppe envoyée	Haché/crypté	06/02/2024 15:30:10
Livraison certifiée	Sécurité vérifiée	06/02/2024 15:48:29
Signature complétée	Sécurité vérifiée	06/02/2024 15:49:18
Complétée	Sécurité vérifiée	06/02/2024 15:49:18
Événements de paiement	État	Horodatages
Divulgateion relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques		

ELECTRONIC RECORD AND SIGNATURE DISCLOSURE

From time to time, BBLM Avocats (we, us or Company) may be required by law to provide to you certain written notices or disclosures. Described below are the terms and conditions for providing to you such notices and disclosures electronically through the DocuSign system. Please read the information below carefully and thoroughly, and if you can access this information electronically to your satisfaction and agree to this Electronic Record and Signature Disclosure (ERSD), please confirm your agreement by selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

Getting paper copies

At any time, you may request from us a paper copy of any record provided or made available electronically to you by us. You will have the ability to download and print documents we send to you through the DocuSign system during and immediately after the signing session and, if you elect to create a DocuSign account, you may access the documents for a limited period of time (usually 30 days) after such documents are first sent to you. After such time, if you wish for us to send you paper copies of any such documents from our office to you, you will be charged a \$0.00 per-page fee. You may request delivery of such paper copies from us by following the procedure described below.

Withdrawing your consent

If you decide to receive notices and disclosures from us electronically, you may at any time change your mind and tell us that thereafter you want to receive required notices and disclosures only in paper format. How you must inform us of your decision to receive future notices and disclosure in paper format and withdraw your consent to receive notices and disclosures electronically is described below.

Consequences of changing your mind

If you elect to receive required notices and disclosures only in paper format, it will slow the speed at which we can complete certain steps in transactions with you and delivering services to you because we will need first to send the required notices or disclosures to you in paper format, and then wait until we receive back from you your acknowledgment of your receipt of such paper notices or disclosures. Further, you will no longer be able to use the DocuSign system to receive required notices and consents electronically from us or to sign electronically documents from us.

All notices and disclosures will be sent to you electronically

Unless you tell us otherwise in accordance with the procedures described herein, we will provide electronically to you through the DocuSign system all required notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you during the course of our relationship with you. To reduce the chance of you inadvertently not receiving any notice or disclosure, we prefer to provide all of the required notices and disclosures to you by the same method and to the same address that you have given us. Thus, you can receive all the disclosures and notices electronically or in paper format through the paper mail delivery system. If you do not agree with this process, please let us know as described below. Please also see the paragraph immediately above that describes the consequences of your electing not to receive delivery of the notices and disclosures electronically from us.

How to contact BBLM Avocats:

You may contact us to let us know of your changes as to how we may contact you electronically, to request paper copies of certain information from us, and to withdraw your prior consent to receive notices and disclosures electronically as follows:

To contact us by email send messages to: ibp@bblma.eu

To advise BBLM Avocats of your new email address

To let us know of a change in your email address where we should send notices and disclosures electronically to you, you must send an email message to us at ibp@bblma.eu and in the body of such request you must state: your previous email address, your new email address. We do not require any other information from you to change your email address.

If you created a DocuSign account, you may update it with your new email address through your account preferences.

To request paper copies from BBLM Avocats

To request delivery from us of paper copies of the notices and disclosures previously provided by us to you electronically, you must send us an email to ibp@bblma.eu and in the body of such request you must state your email address, full name, mailing address, and telephone number. We will bill you for any fees at that time, if any.

To withdraw your consent with BBLM Avocats

To inform us that you no longer wish to receive future notices and disclosures in electronic format you may:

i. decline to sign a document from within your signing session, and on the subsequent page, select the check-box indicating you wish to withdraw your consent, or you may;

ii. send us an email to ibp@bblma.eu and in the body of such request you must state your email, full name, mailing address, and telephone number. We do not need any other information from you to withdraw consent.. The consequences of your withdrawing consent for online documents will be that transactions may take a longer time to process..

Required hardware and software

The minimum system requirements for using the DocuSign system may change over time. The current system requirements are found here: <https://support.docusign.com/guides/signer-guide-signing-system-requirements>.

Acknowledging your access and consent to receive and sign documents electronically

To confirm to us that you can access this information electronically, which will be similar to other electronic notices and disclosures that we will provide to you, please confirm that you have read this ERS D, and (i) that you are able to print on paper or electronically save this ERS D for your future reference and access; or (ii) that you are able to email this ERS D to an email address where you will be able to print on paper or save it for your future reference and access. Further, if you consent to receiving notices and disclosures exclusively in electronic format as described herein, then select the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

By selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures', you confirm that:

- You can access and read this Electronic Record and Signature Disclosure; and
- You can print on paper this Electronic Record and Signature Disclosure, or save or send this Electronic Record and Disclosure to a location where you can print it, for future reference and access; and
- Until or unless you notify BBLM Avocats as described above, you consent to receive exclusively through electronic means all notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you by BBLM Avocats during the course of your relationship with BBLM Avocats.

Aca Nexia

Membre de Nexia International
Société par actions simplifiée d'expertise comptable
et de commissariat aux comptes au capital de 640
000€
RCS Paris B 331 057 406
31, rue Henri Rochefort - 75017 Paris

Proaudit

Société à responsabilité limitée de
commissariat aux comptes au capital
de 1 000 €
RCS Marseille 920 066 479
98 Avenue du Prado – 13008 Marseille

Mail In Black

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2023

À l'associée unique de la société Mail In Black

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris et Marseille, 22 décembre 2023

Les commissaires aux comptes

DocuSigned by:
Olivier Juramie
E8E6B21778364AC...

Aca Nexia
représenté par
Olivier Juramie

DocuSigned by:
Jérôme Amirat
EB336813111C46E...

Proaudit
représenté par
Jérôme Amirat

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 9		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	212 777	204 892	7 885	11 696	3 811	32.59	
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles	1 530	1 530					
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions	162 832	66 776	96 057	119 251	23 195	19.45	
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	495 347	416 912	78 435	72 496	5 938	8.19	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	43 029		43 029	40 880	2 149	5.26		
Total II	915 515	690 111	225 404	244 323	18 919	7.74		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	2 460 522	21 950	2 438 572	5 502 387	3 063 815	55.68	
	Autres créances	3 568 883		3 568 883	3 039 844	529 039	17.40	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement	1 508 301		1 508 301	308 659	1 199 643	388.66		
Disponibilités	3 694 088		3 694 088	3 267 335	426 754	13.06		
Charges constatées d'avance (3)	342 556		342 556	207 138	135 418	65.38		
Total III	11 574 352	21 950	11 552 402	12 325 362	772 960	6.27		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	12 489 867	712 061	11 777 806	12 569 685	791 879	6.30		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		30/09/2023	12	30/09/2022	9	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 200 000)	200 000		200 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	87 478		87 478			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	20 000		20 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 608 888		1 598 716		1 010 172	63.19
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	2 916 365		1 906 193		1 010 172	52.99	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 168				2 168	
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	443		443			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	531 165		1 063 171		532 006	50.04
	Dettes fiscales et sociales	1 228 783		1 033 354		195 429	18.91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	805 961		3 383 852		2 577 891	76.18	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	6 292 920		5 182 671		1 110 249	21.42
	Total IV	8 861 441		10 663 492		1 802 051	16.9C
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		11 777 806		12 569 685		791 879	6.3C

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

8 861 441 10 663 492

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2023 12			Exercice N-1 30/09/2022 9	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	1 518 081	8 938	1 527 019	1 006 660	520 358	51.69
Production vendue de services	9 904 940	281 515	10 186 455	6 228 077	3 958 378	63.56
Chiffre d'affaires NET	11 423 021	290 453	11 713 474	7 234 737	4 478 736	61.91
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			458 391	418	457 973	NS
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			15 538	1 924	13 614	707.62
Autres produits			122	212	90	42.58
Total des Produits d'exploitation (I)			12 187 525	7 237 291	4 950 234	68.4C
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			4 074 680	1 957 848	2 116 832	108.12
Impôts, taxes et versements assimilés			103 442	92 292	11 150	12.08
Salaires et traitements			3 410 157	2 234 656	1 175 502	52.6C
Charges sociales			1 326 653	823 299	503 354	61.14
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			75 163	57 075	18 088	31.69
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			21 950	2 912	19 038	653.84
Dotations aux provisions						
Autres charges			4 010	1 735	2 275	131.07
Total des Charges d'exploitation (II)			9 016 054	5 169 816	3 846 238	74.4C
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 171 471	2 067 475	1 103 995	53.4C
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2023 12	30/09/2022 9	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	106 617	7 354	99 263	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	2 319	2 379	60	2.52
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	30 794		30 794	
Total V	139 729	9 733	129 997	NS
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change	2 261	2 358	98	4.14
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	2 261	2 358	98	4.14
2. Résultat financier (V-VI)	137 469	7 374	130 094	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	3 308 939	2 074 850	1 234 090	59.48
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	15 105	299	14 806	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	15 105	299	14 806	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		101 063	101 063	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		101 063	101 063	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	15 105	100 764	115 869	114.99
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	715 157	375 370	339 787	90.52
Total des produits (I+III+V+VII)	12 342 360	7 247 323	5 095 036	70.30
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	9 733 472	5 648 607	4 084 865	72.32
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 608 888	1 598 716	1 010 172	63.19

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Attestation de présentation des comptes

IODA Expertise Comptable

4 Place Sadi Carnot

13002 MARSEILLE

ANNEXE DU 01/10/2022 AU 30/09/2023

IODA Expertise Comptable

165, avenue du Marin Blanc

Immeuble Optimum Bâtiment C

13400 AUBAGNE

04 42 62 40 00

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Titres immobilisés	X
Evaluation des matières et marchandises	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Honoraires des commissaires aux comptes	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 11 777 806.35 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 11 713 473.74 Euros et dégagant un bénéfice de 2 608 887.58 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Pour rappel, l'exercice précédent était d'une durée de 9 mois.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a poursuivi ses objectifs de croissance et de développement.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement significatif n'est intervenu postérieurement à la clôture de l'exercice.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Pour rappel, depuis le 01/11/2020 le calcul des produits constatés d'avance (PCA) est effectué sur le logiciel NetSuite.

Les Charges Constatées d'Avance (CCA) sont également gérées avec le logiciel NetSuite.

Le montant total des PCA du 01/01/2022 au 30/09/2022 s'établit à 6 292 920 euros.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	208 029		6 278
Installations générales agencements aménagements des constructions	162 832		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	447 862		47 818
TOTAL	610 695		47 818
Prêts, autres immobilisations financières	40 880		2 149
TOTAL	40 880		2 149
TOTAL GENERAL	859 603		56 245

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			214 307	214 307
Installations générales agencements aménagements constr.			162 832	162 832
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		333	495 347	495 347
TOTAL		333	658 180	658 180
Prêts, autres immobilisations financières			43 029	43 029
TOTAL			43 029	43 029
TOTAL GENERAL		333	915 515	915 515

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	196 333	10 089		206 422
Installations générales agencements aménagements constr.	43 581	23 195		66 776
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	375 366	41 546		416 912
TOTAL	418 947	64 741		483 688
TOTAL GENERAL	615 280	74 830		690 111

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	10 089				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	23 195				
Matériel de bureau informatique mobilier	41 546				
TOTAL	64 741				
TOTAL GENERAL	74 830				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	2 912	21 950	2 912		21 950
TOTAL	2 912	21 950	2 912		21 950
TOTAL GENERAL	2 912	21 950	2 912		21 950
Dont dotations et reprises d'exploitation		21 950	2 912		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	43 029	0	43 029
Autres créances clients	2 460 522	2 460 522	
Impôts sur les bénéfices	259 260	259 260	
Taxe sur la valeur ajoutée	93 950	93 950	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	23 571	23 571	
Divers état et autres collectivités publiques	271 080	271 080	
Groupe et associés	2 712 007	2 712 007	
Débiteurs divers	209 016	209 016	
Charges constatées d'avance	342 556	342 556	
TOTAL	6 414 991	6 371 962	43 029

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	2 168	2 168		
Fournisseurs et comptes rattachés	531 165	531 165		
Personnel et comptes rattachés	367 763	367 763		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	320 367	320 367		
Taxe sur la valeur ajoutée	479 284	479 284		
Autres impôts taxes et assimilés	61 368	61 368		
Groupe et associés	443	443		
Autres dettes	805 961	805 961		
Produits constatés d'avance	6 292 920	6 292 920		
TOTAL	8 861 441	8 861 441		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	17.6491	11 332			11 332

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	271 080
Disponibilités	1 964
Total	273 043

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	973
Dettes fiscales et sociales	543 481
Total	544 453

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	342 556
Total	342 556
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	6 292 920
Total	6 292 920

ANNEXE

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 21 000 euros.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a pas opté pour la comptabilisation de la provision pour indemnités de départ à la retraite. La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Les engagements hors bilan au titre de ces indemnités sont évalués à 99 710€

- Les principales hypothèses sont :
 - o Taux d'actualisation : 3.42%
 - o Taux de charges sociales : 42%
 - o Augmentation: 5 %