

RCS : MELUN Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 01879 Numéro SIREN : 531 768 620 Nom ou dénomination : MYDL
--

Ce dépôt a été enregistré le 09/06/2022 sous le numéro de dépôt 6378

Comptes annuels

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

MYDL

29 Rue du Général Leclerc
77370 NANGIS

APE : 4711D -
Siret : 53176862000050

Pour copie certifiée conforme
[Signature]

mazars

MAZARS SEM

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
37 Rue RENE CASSIN

51430 BEZANNES

Tél : 03 26 79 75 00

Fax : 03 26 47 75 88

Courriel :

Web :

 Sommaire

Etats de synthèse	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Faits caractéristiques	13
Notes sur le bilan	14
Notes sur le compte de résultat	20



Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2021	Net 30/06/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire				
Fonds commercial (1)	63 800		63 800	
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 800	187	16 613	
Autres immobilisations corporelles	47 000	302	46 698	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 333		8 333	6 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	135 933	489	135 444	6 000
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	82 482		82 482	21 227
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	2 707		2 707	2 174
Autres créances	48 943		48 943	41 760
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	126 983		126 983	54 424
Charges constatées d'avance (3)	3 675		3 675	913
TOTAL ACTIF CIRCULANT	264 791		264 791	120 498
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	400 724	489	400 236	126 498
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

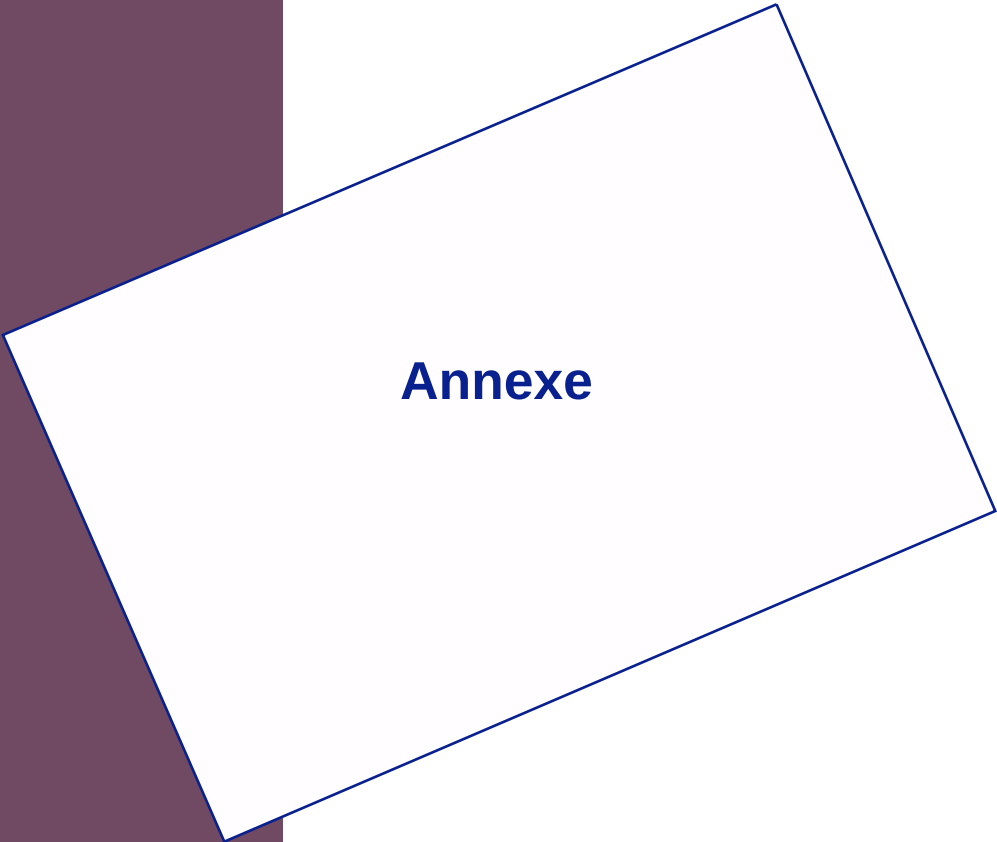
	30/06/2021	30/06/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	41 818	15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	530	
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 500	1 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	10 106	25 159
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-11 712	847
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	42 242	42 506
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	94 349	318
Emprunts et dettes financières diverses (3)	15 304	15 185
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	145 191	20 196
Dettes fiscales et sociales	79 976	48 293
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	23 173	
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	357 993	83 992
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	400 236	126 498
(1) Dont à plus d'un an (a)	94 000	
(1) Dont à moins d'un an (a)	263 993	83 992
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	349	318
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/06/2021	30/06/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	359 207	415 924
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)		
Chiffre d'affaires net	359 207	415 924
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	112	2 189
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	359 318	418 113
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	320 543	290 493
Variations de stock	-61 255	5 941
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	55 689	42 465
Impôts, taxes et versements assimilés	4 017	2 551
Salaires et traitements	67 400	68 322
Charges sociales	14 490	15 987
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	489	
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	373	56
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	401 746	425 816
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-42 428	-7 703
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'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 (V)		
Charges financières		
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 FINANCIERES (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-42 428	-7 703

Compte de résultat (suite)

	30/06/2021	30/06/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	31 698	8 894
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	31 698	8 894
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	982	194
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	982	194
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	30 716	8 700
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		150
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	391 016	427 007
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	402 728	426 160
BENEFICE OU PERTE	-11 712	847
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : MYDL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021, dont le total est de 400 236 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 11 712 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/06/2021.

Règles générales

Les comptes annuels au 30/06/2021 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel et outillage industriels : 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Prise d'un second site avec achats du fond de commerce le 14/06/2021 à Nangis.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial		63 800		63 800
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles		63 800		63 800
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		16 800		16 800
- Installations générales, agencements aménagements divers		43 500		43 500
- Matériel de transport		3 500		3 500
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		63 800		63 800
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	6 000	2 333		8 333
Immobilisations financières	6 000	2 333		8 333
ACTIF IMMOBILISE	6 000	129 933		135 933

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	63 800	63 800	2 333	129 933
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	63 800	63 800	2 333	129 933
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/06/2021
Éléments achetés	63 800
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	63 800

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		187		187
- Installations générales, agencements aménagements divers		249		249
- Matériel de transport		53		53
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles		489		489
ACTIF IMMOBILISE		489		489

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 63 659 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Autres	8 333		8 333
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 707	2 707	
Autres	48 943	48 943	
Charges constatées d'avance	3 675	3 675	
Total	63 659	55 326	8 333

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURE A ETABLIR	532
Total	532

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 41 818,00 euros décomposé en 203 titres d'une valeur nominale de 206,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	150	100,00
Titres émis pendant l'exercice	53	206,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	203	206,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 357 993 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	349	349		
- à plus de 1 an à l'origine	94 000		94 000	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	15 304	15 304		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	145 191	145 191		
Dettes fiscales et sociales	79 976	79 976		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	23 173	23 173		
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	357 993	263 993	94 000	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	94 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	15 304			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 15 304 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	72 940
AGIOS A PAYER	349
DETTES PR POUR CONGES A PAYER	9 264
CONGES PAYES NANGIS	8 720
CHARGES SOCIALES S/PROV.CONGES	1 625
CHARGES SOCIALES PROV CP NANGIS	1 516
CFE	394
TAXE FONCIERE	260
TAXE D APPRENTISSAGE	134
FORMATION CONTINUE	222
Total	95 424

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	3 675		
Total	3 675		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	359 207		359 207
Produits des activités annexes			
TOTAL	359 207		359 207

MYDL
Société à responsabilité limitée au capital de 41 818 euros
Siège social : 29 avenue du Général Leclerc
77370 NANGIS
531 768 620 RCS MELUN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 DECEMBRE 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2021

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale rappelle qu'en date du 06 mai 2021, il a été décidé une augmentation de capital social de 10 918 euros par apport en numéraire et d'une somme de 15 900 euros par incorporation de réserves avec prélèvement sur le compte « autres réserves » ramenant celui-ci à 10 106,12 euros.

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2021 s'élevant à -11 711,82 euros au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à -11 711,82 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 décembre 2021

Cette résolution est adoptée.

Certifié conforme
La Gérance

