Compte de Résultat

	du 01/10/21 au 30/09/22 12 mois	%	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	17 551 681	99,71	17 472 504	99,70	79 177	0,45
Production vendue	51 613	0,29	52 478	0,30	-865	-1,65
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	62 096	0,35	59 392	0,34	2 704	4,55
Total	**17 665 390**	**100,35**	**17 584 374**	**100,34**	**81 016**	**0,46**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	14 920 421	84,76	14 866 667	84,83	53 753	0,36
Variation de stock (m/ses)	17 215	0,10	-7 676	-0,04	24 891	-324,27
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	1 128 042	6,41	969 027	5,53	159 016	16,41
Total	**16 065 678**	**91,27**	**15 828 018**	**90,32**	**237 660**	**1,50**
MARGE SUR M/SES & MAT	1 599 713	9,09	1 756 356	10,02	-156 643	-8,92
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	106 135	0,60	122 758	0,70	-16 623	-13,54
Salaires et Traitements	999 204	5,68	994 315	5,67	4 890	0,49
Charges sociales	256 314	1,46	265 365	1,51	-9 050	-3,41
Amortissements et provisions	-23 167	-0,13	3 405	0,02	-26 572	-780,29
Autres charges	31 727	0,18	1 643	0,01	30 084	NS
Total	**1 370 213**	**7,78**	**1 387 486**	**7,92**	**-17 272**	**-1,24**
RESULTAT D'EXPLOITATION	229 499	1,30	368 870	2,10	-139 371	-37,78
Produits financiers						
Charges financières	3 759	0,02	2 740	0,02	1 019	37,19
Résultat financier	**-3 759**	**-0,02**	**-2 740**	**-0,02**	**-1 019**	**37,19**
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	225 740	1,28	366 130	2,09	-140 390	-38,34
Produits exceptionnels	19 447	0,11	27 127	0,15	-7 680	-28,31
Charges exceptionnelles	17 845	0,10	-7 398	-0,04	25 243	-341,20
Résultat exceptionnel	**1 603**	**0,01**	**34 525**	**0,20**	**-32 923**	**-95,36**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	42 552	0,24	77 380	0,44	-34 828	-45,01
RESULTAT DE L'EXERCICE	184 791	1,05	323 275	1,84	-138 485	-42,84

Exercice clos au 30/09/2022

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS FRAIS DE CHEZ MOI

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022, dont le total est de 2 255 504 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 184 791 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 13/01/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-07 du 10 décembre 2018, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.
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, sont 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.

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

* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 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.

Règles et méthodes comptables

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.

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

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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.

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.

Règles et méthodes comptables

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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	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	1 072	5 533		6 606
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**1 072**	**5 533**		**6 606**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	10 004		13	9 990
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	15 000	6 348		21 348
Immobilisations financières	**25 004**	**6 348**	**13**	**31 339**
ACTIF IMMOBILISE	**26 076**	**11 881**	**13**	**37 945**

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		5 533	6 348	11 881
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**5 533**	**6 348**	**11 881**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			13	13
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			**13**	**13**

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'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	462	1 081		1 543
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**462**	**1 081**		**1 543**
ACTIF IMMOBILISE	**462**	**1 081**		**1 543**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Produits à recevoir

	Montant
Rrr à obtenir & av nob	41 601
SOCIAL PRODUITS A RECEVOIR	861
Div produits a recevoir	9 770
RENVOI DE MARGE	4 784
Total	**57 016**

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 8 000,00 euros décomposé en 800 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	71 248		24 248		47 000
Total	**71 248**		**24 248**		**47 000**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		-24 248			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
PROVISIONS DE CHARGES	89 390
PROVISIONS ACHATS DE MARCHAND	12 076
Interets bancaires a paye	867
PROVISION CONGES PAYES	52 469
AUTRES PROVISIONS DE PRIMES	49 030
PROVISION PRIME ANNUELLE	40 482
PROVISION DE CHARGES CONGES PAYES	13 642
PROVISION DE CHARGES PRIME ANNUELLE	30 983
TAXE D APPRENTISSAGE	621
Ch fiscales/prov salaires	1 505
ETAT CHARGES A PAYER	34 269
CFE	62 905
TASCOM	37 940
Cr clts prov.pr recomp.a	11 542
Total	**437 720**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avan	9 315		
Total	**9 315**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Autres informations

FRAIS DE SAINT ANDRE

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 8 000 EUROS

SIÈGE SOCIAL : LOT LES MILLIÈRES 70 ALLÉE DES MARRONNIERS 01390 SAINT-ANDRE-DE-CORCY

901 991 455 RCS BOURG EN BRESSE

LA « SOCIÉTÉ »

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 31 MARS 2023

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

.../...

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 124 429,24 euros de la manière suivante :

Bénéfice net comptable ..... 124 429,24 €

Affecté, au compte « Réserves légales »..... 800 €
Pour qu'elle soit complète

Le solde, affecté au compte « Autres réserves » ..... 123 629,24 €

Conformément à la loi, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

.../...

CINQUIEME DÉCISION

L'Associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extrait du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

.../...

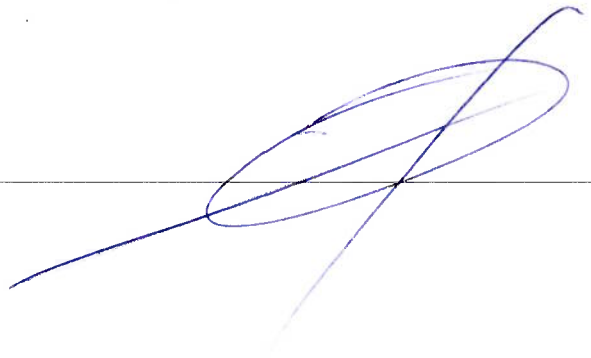
Certifié conforme par la Présidence
La société IMAGINE
Représentée par M. Jocelyn JEANNIARD



endrix.

OSONS OSER.

Cerifiés conformes
Signature :



SAS FRAIS DE CHEZ MOI

44 route DE GENAS
69680 CHASSIEU

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2022	Net 30/09/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 606	1 543	5 063	611
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	9 990		9 990	10 004
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	21 348		21 348	15 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**37 945**	**1 543**	**36 402**	**25 614**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	751 129		751 129	768 344
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	42 316	500	41 816	31 065
Autres créances	393 923		393 923	372 936
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				50 000
Disponibilités	1 022 921		1 022 921	1 004 065
Charges constatées d'avance (3)	9 315		9 315	11 773
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 219 602**	**500**	**2 219 102**	**2 238 183**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**2 257 547**	**2 043**	**2 255 504**	**2 263 797**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/09/2022	30/09/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles	800	800
Réserves réglementées		
Autres réserves	476 797	153 522
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**184 791**	**323 275**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**670 388**	**485 597**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	47 000	71 248
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**47 000**	**71 248**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 979	2 740
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 145	1 440
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 129 727	1 269 274
Dettes fiscales et sociales	387 896	398 945
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 370	34 554
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**1 538 117**	**1 706 952**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**2 255 504**	**2 263 797**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 538 117	1 706 952
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	3 979	2 740
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		