

**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**

SARL UN BRIN DE DOUCEUR
Institut de beauté
43 RUE DE PARIS

78550 HOUDAN
Exercice du 24/11/2021 au 31/12/2022

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE DREUX
47 RUE SAINT MARTIN

28100 DREUX
02 37 50 02 84

SARL UN BRIN DE DOUCEUR
43 RUE DE PARIS

78550 HOUDAN

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Soldes intermédiaires de gestion	p. 8
. Détermination de la capacité d'autofinancement	p. 9
DOCUMENTS FISCAUX	p. 10
. Bilan simplifié 2033-A	
. Compte de résultat simplifié 2033-B	
. Immobilisations, amortissements, plus et moins-values 2033-C	
. Provisions, amortissements dérog., déficits report. 2033-D	
. Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2033-E	
DOSSIER DE GESTION	p. 16
DETAILS DES COMPTES ANNUELS	p. 23

FIDUCIAL EXPERTISE DREUX
47 RUE SAINT MARTIN

28100 DREUX
02 37 50 02 84

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

SARL UN BRIN DE DOUCEUR

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 24/11/2021 au 31/12/2022, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	75 337,15 euros
- Chiffre d'affaires :	40 501,32 euros
- Résultat net :	-7 253,92 euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A DREUX
Le 29/03/2023

Pour FIDUCIAL EXPERTISE DREUX
Société d'Expertise Comptable

Frédéric GOURCI

SARL UN BRIN DE DOUCEUR
43 RUE DE PARIS

78550 HOUDAN

COMPTES ANNUELS

Exercice du 24/11/2021 au 31/12/2022

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 23/11/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	1 225	1 225		
Fonds Commercial	35 000		35 000	
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	35 988	7 390	28 599	
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	638		638	
Total	72 851	8 615	64 237	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements	2 007		2 007	
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	3 480		3 480	
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs	240		240	
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	468		468	
Autres créances	2 124		2 124	
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 782		2 782	
Total	11 100		11 100	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total				
TOTAL ACTIF	83 952	8 615	76 337	

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/12/2022	Net au 23/11/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	1 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-7 264	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	-6 264	
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	76 640	
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	983	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 150	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	897	
Dettes fiscales et sociales :		
Personnel	502	
Organismes sociaux	8	
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	404	
Etat, obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	81 591	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	76 327	

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 24/11/2021	%	du 24/11/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	CA	au 23/11/2021	CA	en euros	%
PRODUITS						
ventes de marchandises	1 948	4,81			1 670	#####
Production vendue	38 553	95,19			33 046	#####
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	1 076	2,66			924	#####
Total	41 579	102,66			35 639	#####
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises	4 206	10,38			3 605	#####
Variations stock (marchandises)	-3 480	-8,59			-2 983	#####
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	3 789	9,36			3 248	#####
Variation de stock (mat. premières)	-2 007	-4,96			-1 721	#####
Autres achats & charges externes	31 765	78,43			27 228	#####
Total	34 274	84,62			29 378	#####
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	779	1,92			668	#####
Salaires et traitements	3 361	8,30			2 881	#####
Charges sociales	31	0,08			26	#####
Dotations amortissements, dep. et prov.	8 615	21,27			7 384	#####
Autres charges	205	0,51			175	#####
Total	12 990	32,07			11 134	#####
Résultat d'exploitation	7 584	18,34			6 261	#####
Produits financiers						
Charges financières	1 570	3,88			1 346	#####
Résultat financier	-1 570	-3,88			-1 346	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	-7 264	-17,91			-5 218	#####
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	-7 264	-17,91			-5 218	#####

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 04/04/2024	%	du 04/04/2023	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	CA	au 23/11/2021	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	40 501	100,00			25 715	#####
Ventes de marchandises	1 948	4,81			1 670	#####
Coût d'achat marchandises vendues	726	1,79			622	#####
Marge commerciale	1 222	3,02			1 047	#####
Production vendue	38 553	95,19			33 046	#####
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	38 553	95,19			33 046	#####
Consommations de l'exercice	33 548	82,83			28 755	#####
Value ajoutée	5 005	12,36			3 291	#####
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	779	1,92			668	#####
Charges de personnel	3 391	8,37			2 907	#####
Excédent brut d'exploitation	2 067	5,08			1 763	#####
Reprises sur provisions et transferts						
Autres produits	1 078	2,66			924	#####
Dotations amortissements et prov.	8 615	21,27			7 384	#####
Autres charges	205	0,51			175	#####
Résultat d'exploitation	6 684	16,49			4 812	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers						
Charges financières	1 570	3,88			1 346	#####
Résultat courant avant impôts	7 254	17,91			5 218	#####
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat net de l'exercice	7 254	17,91			5 218	#####

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	ou au Durée : 24/11/2021 31/12/2022 14 mois	ou au 24/11/2020 23/11/2021 -13 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	2 057	
+ Transferts de charges d'exploitation		
+ Autres produits d'exploitation	1 078	
- Autres charges d'exploitation	205	
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers		
- Charges financières	1 570	
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE		

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

SARL UN BRIN DE DOUCEUR
43 RUE DE PARIS

78550 HOUDAN

DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 24/11/2021 au 31/12/2022

Désignation de l'entreprise :	SARL UN BRIN DE DOUCEUR	Néant	
Adresse de l'entreprise :	43 RUE DE PARIS 78550 HOUDAN		
Numéro SIRET* :	90752684200014		
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* :	14	Durée de l'exercice précédent* :	13
		Ex. N-1 clos le :	23/11/2021
	Exercice N, clos le : 31/12/2022		
ACTIF	Brut 1	Amortis.-Provisions 2	Net 3
I Immobilisations - Fonds commercial*	010 35 000	012 35 000	
II Incorporation - Autres*	011 1 225	015 1 225	
M Immobilisations corporelles*	028 35 988	030 7 390	28 599
Immobilisations financières* (1)	040 638	042 638	
Total I (5)	044 72 051	048 6 615	64 237
C Stocks - Mat. 1ères, appros en cours de prod.*	060 2 007	062 2 007	
I - Marchandises*	060 3 480	062 3 480	
Avances et acomptes versés sur commandes	064	066	
C Créances - Clients et comptes rattachés*	068	070	
(2) - Autres* (3)	072 2 832	074 2 832	
valeurs mobilières de placement	060	062	
A Disponibilités	084 2 782	086 2 782	
N Charges constatées d'avance*	092	094	
Total II	096 11 100	098 11 100	
Total général (I + II)	110 83 952	112 8 615	75 337

PASSIF				Ex. N Net 1	Ex. N-1 Net 2
K Capital social ou individuel*	120	1 000			
Ecart de réévaluation	124				
P Réserve légale	126				
R Réserves réglementées*	130				
Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* 131)	132				
P Report à nouveau	134				
R Résultat de l'exercice	136	-7 254			
E Subventions d'investissement	137				
S Provisions réglementées	140				
Total I	142	-6 254			
Provisions pour risques et charges	Total II 164				
D Emprunts et dettes assimilées (4)	166	76 646			
E Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164	2 150			
T Fournisseurs et comptes rattachés* (4)	166	897			
T Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés Ex. N : 169 983)	172	1 898			
F Produits constatés d'avance	174				
Total III	176	81 591			
Total général (I + II + III)	180	75 337			
R (1) Dont immobilisations financières	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
E à moins d'un an					
N (2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût revient des immos acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	72 851
V					
I (3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immob. cédées au cours de l'ex.*	184	

* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2033-NOT.

Néant

Désignation de l'entreprise : SARL UN BRIN DE DOUCEUR				Exercice N, clos le (1)		Ex. N-1, clos le (2)	
A - RESULTAT COMPTABLE				31/12/2022		23/11/2021	
P	Ventes de marchandises*	dont export	209	210	1 948		
R	Production vendue biens	et livraisons	215	214			
Q	Production vendue services*	intra-communauté	217	218	38 553		
Q	Production stockée* (variante stock produits intermédiaires, finis et en cours prod)			222			
Q	Production immobilisée*			224			
F	Subventions d'exploitation reçues			226			
A	Autres produits			230	1 078		
P	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	41 579		
G	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)			234	4 268		
H	Variation de stock (marchandises)*			236	-3 480		
A	Achats de matières 1° et autres approvisionnements* (y compris droits douane)			238	3 789		
R	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*			240	-2 007		
E	Autres Charges externes* (dont crédit bail :			242	31 705		
E	- mobilier						
E	- immobilier						
B	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET)* :	243		244	779		
	Rémunérations du personnel*			250	3 361		
L	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	31		
A	Dotations aux amortissements*			254	8 615		
P	Dotations aux provisions			256			
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant., commerciales étrangères)	259		262	205		
O	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles	260					
	Total des charges d'exploitation (II)			264	47 263		
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	-5 684		
	Produits financiers		(III)	280			
D	Produits exceptionnels		(IV)	290			
I	Charges financières		(V)	294	1 570		
V	Charges exceptionnelles		(VI)	300			
E	Dont amortissement des participations dans des PME innovantes art. 217 octies	347					
R	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.39 q. D	348					
S	Impôts sur les bénéfices*		(VII)	306			
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	-7 254		
B - RESULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col 1, le déficit col 2		312	314	7 254	
R	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316			
E	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres am. non déductibles			318			
I	Provisions non déductibles*			322			
N	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033 not)			324			
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-ets d'associés	247		330			
	écarts de valeurs liquidatives sur OPC		248				
F	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			251			
G	Part de loyers dispensés de réintégration	249					
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							
	Entreprises nouvelle (44 septies)	988				997	
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987				342	
	Zone restruct. urbaine (44 septies)		127				
	Zone réhabilitation rurales (44 quinquies)	138					
	Bassins d'emploi à redynamiser	991					
	Reprise d'entre. en difficulté (44 septies)						
	Jeune entreprise innovante (44 septies A)						
	Bassins Urbains à dynamiser - BUD						
	ZFANG (44 quaterdecies)	345					
	Investissements outre-mer	344					
	Zone de développement prioritaire (44 septdecies)		893				
	Dont créance due au report en arrière du déficit*	346				350	
	Dont déduct. exception. (art 39 decies)	845					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies A)	843					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies B)	845					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies C)	847					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies D)	848					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies E)	841					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies F)	989					
	Dont déduct. exception. (art 39 decies G)	849					
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS				352	354	7 254	
D	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)			356			
E	Déficits antérieurs reportables**		dont imputés/résultat		360		
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS				370	372	7 254	

Edition libro de la massa fiscale trasmiso per TDFC

Désignation de l'entreprise : SARL UN BRIN DE DOUCEUR Néant

1 RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice	Augmentations, dotations exercice	Diminutions, reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortis. dérogatoires	600	602	604	606
	Dont majorations conventionnelles de 30%	601	603	605	607
	Autres provis. réglement.	610	612	614	616
Provisions pour risques et charges		620	622	624	626
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	632	634	636
	Sur stocks et en cours	640	642	644	646
	Sur clients et cptes rattach.	650	652	654	656
	Autres prov. pour dépréc.	660	662	664	666
TOTAL		680	682	684	686

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES			C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT	
	Dotations	Reprises	(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)	
Fonds commercial	681	683	1	Indemn. congés payés, charges...
Autres Immos. incorp.	700	705	2	
Terrains	710	715	3	
Constructions	720	725	4	
Inst. Techn. Mat & Out	730	735	5	
Inst. Génér. Agenc. Div	740	745	6	
Matériel de transport	750	755	7	
Autre immos. corpor.	760	765		
TOTAL	770	775	Total à reporter liq.322 N°2033-B 780	

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	
Déficits transférés de plein droit (art 209 II-2- du CGI)	982 bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice	987 ter	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	
Déficits de l'exercice	860	7 254
TOTAL des déficits restant à reporter	870	7 254

(1) Cette case comprend au montant porté sur la ligne 070 du tableau 2000D déposé au titre de l'exercice précédent.

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	Montant de la TVA collectée	374	0 100
Dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154 bis du CGI dont cot. facultatives Madefin	325			
Dont cot. facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327			
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant	380	Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	4 530
Dont montant déductible des cot. sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326			
N° du centre de gestion agréé	388	Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à un amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'art. 217 octies du CGI			397	

Désignation de l'entreprise :	SARL UN BRIN DE DOUCEUR		N°ant :		**
L'exercice ouvert le :	24/11/2021	et clos le :	31/12/2022	Durée en nombre de mois :	14
DÉCLARATION DES EFFECTIFS					
Effectifs moyens du personnel :	376	1.00			
dont apprentis	657	1.00			
dont handicapés	651				
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861				
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTÉE					
I - CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	0			
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	0			
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	0			
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105	0			
Total 1	106	0			
II - AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE					
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	0			
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	0			
Subv. d'exploitation reçues	113	0			
Variation positive des stocks	111				
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	0			
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	0			
Total 2	106	0			
III - CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE					
Achats	121	0			
Variation négative des stocks	145				
Services extérieurs, à l'exception des foyers et redevances	125	0			
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	146	0			
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	0			
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	0			
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	0			
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	0			
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	150	0			
Total 3	152	0			
IV - VALEUR AJOUTEE PRODUITE					
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 + Total 2 - Total 3	137	0		
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les form. 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les form. 1329AC et 1329 DEF. Si la VA est négative, il convient de reporter un montant égal à zéro au cadre C des form. 1329 AC et 1329 DEF).	117	0			
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE					
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.					
Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono établissement au sens de la CVAE, compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330 CVAE					
Mono-établissement au sens de la CVAE	20				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	22				
Effectifs au sens de la CVAE	23				
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	26				
Période de référence	du		au		
Date de cessation	186				
Attention, il ne doit pas être tenu compte des lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portée en ligne 128.					

SARL UN BRIN DE DOUCEUR
43 RUE DE PARIS

78550 HOUDAN

DOSSIER DE GESTION

Exercice du 24/11/2021 au 31/12/2022

FIDUCIAL EXPERTISE DREUX

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours
de l'exercice du 24/11/2021 au 31/12/2022

La formation de votre résultat			
	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	40 501		#####
Achats consommés	-2 508		#####
Marge brute totale	37 993		#####
Autres produits	1 078		#####
Autres charges	-46 325		#####
RESULTAT NET	-7 254		#####

Détails aux tableaux 1A et 1B

COMPLETE

La photographie de votre entreprise		
	Au 31/12/2022	Au 23/11/2021
Immobilisations	64 237	
Stocks	5 487	
Créances et divers	447	
Avoirs financiers	2 782	
TOTAL EMPLOIS	72 947	
Capital et réserves	1 000	
Résultat net	-7 254	
Dettes financières	77 630	
Dettes d'exploitation	1 571	
TOTAL RESSOURCES	72 947	

Détails au tableau 2

SYNTHÉTISER

PRÉPARE L'ANALYSE

Vos indicateurs de gestion		
	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks	919	
Crédit moyen accordé aux clients	-22	
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	8	
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	8	
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée	54	
Solvabilité à court terme	7 139	
Autonomie financière	-0,08	
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	4	

Détails au tableau 4

AFFINE

De votre résultat à votre trésorerie	
Marge brute	37 993
Autres produits et charges	-45 247
Résultat net de l'exercice	-7 254
Variation des comptes de bilan (hors résultat)	10 036
Variation de trésorerie	2 782

Détails au tableau 3

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 24/11/2021 au 31/12/2022

TAB 01/01/21	LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION
--------------	---

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	1 948 100 %		1 670 #####	Production vendue	38 553 100 %		33 046 #####
Coût d'achat des marchandises	-4 206 216 %		-3 605 #####	Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock	3 480 179 %		2 983 #####	Prod. affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale	1 222 63 %		1 047 #####	Production de l'exercice	38 553 100 %		33 046 #####
				Matières 1 ^{er} et consommations	-1 762 5 %		-1 528 #####
				Sous-traitance directe			
				Marge brute de production	36 771 95 %		31 518 #####

MARGE BRUTE	37 553				32 553	
TOTALE	94 %				-32566368571429 %	
AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)						
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.
Autres biens et serv. consommés	-31 765	78			-27 228	#####
VALEUR AJOUTEE	5 227	15			5 339	#####
Subventions et impôts	-779	2			-668	#####
Frais de personnel	-3 391	8			-2 907	#####
Cotisations personnelles						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	2 067	5			1 763	#####
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-7 741	19			-6 635	#####
RESULTAT D'EXPLOITATION	-5 684	14			-4 872	#####
Charges et prod. financiers	-1 570	4			-1 346	#####
RESULTAT COUR AVANT IMPÔTS	-7 254	18			-6 218	#####
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.						
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-7 254	18			-6 218	#####

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 24/11/2021 au 31/12/2022

Tableau 1B LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR L'APPROCHE ECONOMIQUE

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises	1 948 100 %		1 670 #####	Production vendue	38 553 100 %		33 046 #####
Coût d'achat des marchandises	-4 206 216 %		-3 605 #####	Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock	3 480 179 %		2 983 #####	Prod affectée en immobilisat.			
Marge brute commerciale	1 222 63 %		1 047 #####	Production de l'exercice	38 553 100 %		33 046 #####
				Matières 1° et consommations	-1 782 5 %		-1 528 #####
				Sous-traitance directe			
				Marge brute de production	36 771 95 %		31 518 #####

MARGE BRUTE	37 993	32 565
TOTALE	94 %	-32565368571429 %

AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE

(la colonne "pour 100 E" est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H T)

	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.
Utilisation de moyens matériels (locations, entret., réparat., assur., dotations aux amortissements, eau, électricité,...)	-25 683	63			-22 014	#####
Utilisation de personnel interne	-3 510	9			-3 009	#####
Utilisation de personnel externe	-10 025	25			-8 503	#####
Contributions à l'Etat & aux coll.	-660	2			-566	#####
Impôts sur les bénéfices						
Utilisation de moyens financiers	-6 447	16			-5 526	#####
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép prov. et amort)	1 078	3			924	#####
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	-7 254	18			-6 218	#####

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 24/11/2021 au 31/12/2022

TABLEAU 2 : LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE					
EMPLOIS	31/12/2022	23/11/2021	RESSOURCES	31/12/2022	23/11/2021
ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE					
Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement	35 000		Compte de l'exploitant ou capital social	1 000	
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels,...	28 599		Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.		
			Résultat net de l'entreprise	-7 254	
			CAPITAUX PROPRES	-6 254	
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.	638		Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)	76 646	
			Comptes-courants associés	983	
TOTAL NET DES IMMOBILISATIONS	64 237		TOTAL DES CAPITAUX PERMANENTS	71 378	
Fonds de roulement négatif			Fonds de roulement positif		
Variation positive	7 139		Variation négative		
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE					
Stocks (provisions déduites) : matières 1 ^{er} , en cours et produits finis	5 487		Fournisseurs d'immobilisations moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)	-2 150		Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	657	
Autres créances à court terme : débiteurs divers	2 592		Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créiteurs div.	915	
Charges constatées d'avance			Produits constatés d'avance		
TOTAL DES VALEURS D'EXPLOITATION	5 928		TOTAL DES DETTES D'EXPLOITATION	1 571	
Besoin en financement d'exp.	4 367		Excédent en financement d'exp.		
Variation positive			Variation négative	4 367	
ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE					
Valeurs mobilières de placement			Dettes financières à court terme		
Disponibilités en banque et en caisse	2 782		Découvert bancaire		
TOTAL DES AVOIRS FINANCIERS	2 782		TOTAL DES DETTES FINANCIERES		
Trésorerie positive			Trésorerie négative		
Variation positive	2 782		Variation négative		
TOTAUX EMPLOIS	72 947		TOTAUX RESSOURCES	72 947	
FONDS DE ROULEMENT - FINANCEMENT D'EXPL. = TRESORERIE		7 139		-4 367	2 782

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 24/11/2021 au 31/12/2022

Tableau 1	DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE
-----------	--------------------------------------

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
MARGE BRUTE TOTALE (tableau 1A)	37 993		32 665
Autres biens et services consommés	-31 705		-27 226
Subventions et impôts	-779		-668
Frais de personnel	-3 391		-2 907
Cotisations personnelles			
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Charges et provisions diverses	-7 741		-6 635
Charges et produits financiers	-1 570		-1 346
Charges et produits exceptionnels			
Impôts sur les bénéfices			
Total des autres produits et charges	-45 247		-38 783
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	7 264		6 218

de votre résultat ...

	AII 31/12/2022	AII 23/11/2021	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE				
RESULTAT NET DE L'EXERCICE				7 264
Immobilisations nettes	64 237			64 237
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	1 000		1 000	
Emprunts et dettes à long terme	76 646		76 646	
Stocks et en cours (provisions déduites)	5 487			5 487
Clients moins acomptes (provisions déduites)	-2 150		2 150	
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	2 592			2 592
Fournisseurs	657		657	
Dettes fiscales, sociales et autres	1 898		1 898	
Totaux des variations des comptes de bilan			82 351	79 569
			2 782	

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 24/11/2021 au 31/12/2022

Tableau 4

VOS INDICATEURS DE GESTION

	Cet exercice	Exercice précédent
Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	473 4	
Durée moyenne de rotation des en cours de production en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	102	
Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	2 012 2	
Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	102	
Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de...	-22 96	
Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de...	8 82	
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires	8	
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée	54	

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE

	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	7 130	
Autonomie financière par rapport aux banques	-0.08	
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	4	

SARL UN BRIN DE DOUCEUR
43 RUE DE PARIS

78550 HOUDAN

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 24/11/2021 au 31/12/2022

Produits à recevoir :

Créances rattachées à des participations.....	
Autres immobilisations financières.....	
Créances clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	
Disponibilités.....	
Total.....	

Charges constatées d'avance :

Total.....	
-------------------	--

Charges à payer :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	600
Dettes fiscales et sociales.....	130
Autres dettes.....	
Total.....	730

Produits constatés d'avance :

Total.....	
-------------------	--

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES**Charges à payer :**

408100	FOURN.FACTURES NON PARVENUES	600,00
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	600,00
428200	DETTES. PROV. CONGES A PAYER	128,01
438200	CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	2,05
	Dettes fiscales et sociales	130,06
Total.....		730,06

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 23/11/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
201000 FRAIS D ETABLISSEMENT	1 225		1 225	
280100 AMORT. FRAIS D'ETABLISSEMENT		1 225	-1 225	
Frais d'établissement	1 225	1 225		
207000 FONDS COMMERCIAL	35 000		35 000	
Fonds Commercial	35 000		35 000	
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
215000 INSTAL. TECHNIQUES, MAT. & OUTIL.	35 988		35 988	
281500 AMORT. INST. TECH. MATERIEL & OUT		7 390	-7 390	
Installations tech., matériels, outillage	35 988	7 390	28 599	
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	638		638	
Autres immobilisations financières	638		638	
Total	72 861	8 615	64 237	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
310000 MAT. PREMIERES ET FOURNITURES	2 007		2 007	
Matières premières, approvisionnements	2 007		2 007	
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
370000 STOCKS DE MARCHANDISES	3 480		3 480	
Marchandises	3 480		3 480	
Créances				
Clients et comptes rattachés				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 23/11/2021
401000 FOURNISSEURS	240		240	
Fournisseurs débiteurs	240		240	
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
445666 TVA DED./BIENS & S. A 20	10		10	
445718 TVA COLLECTEE A 20	358		358	
445860 TVA/FACTURES NON PARVENUES	100		100	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	468		468	
467000 AUTRES COMPTES DEBIT.CREDIT	2 124		2 124	
Autres créances	2 124		2 124	
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
511000 VALEURS A L'ENCAISSEMENT	606		606	
512000 LCL	1 988		1 988	
530000 CAISSE	188		188	
Disponibilités	2 782		2 782	
Total	11 100		11 100	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total				
TOTAL ACTIF				

	Net au 31/12/2022	Net au 23/11/2021
CAPITAUX PROPRES		
101300 CAPITAL APPELE VERSE	1 000	
Capital social ou individuel	1 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	7 254	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	-8 264	
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
164100 EMP CREDIT LYONNAIS 85KE	76 646	
Autres emprunts	76 646	
Découverts, concours bancaires		
455100 COMPTE COURANT FEZARD O	983	
Associés et dettes financières diverses	983	
419100 CHEQUES CADEAUX	2 150	

	Net au 31/12/2022	Net au 23/11/2021
Avarices et acomptes reçus sur commandes en cours	2 150	
401000 FOURNISSEURS	297	
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	600	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	897	
Dettes fiscales et sociales :		
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	374	
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	128	
Personnel	502	
431000 URSSAF	6	
438200 CHARGES SOC SUR CONGES A PAYER	2	
Organismes sociaux	8	
Etat, impôts sur les bénéfices		
445510 TVA A DECAISSER	46	
445719 TVA COLLECTEE A REGULARISER	358	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	404	
Etat, obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	81 691	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	81 691	

	du 24/44/2024	%	du 24/44/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	CA	au 23/11/2021	CA	en euros	%
PRODUITS						
707000 VENTES PRODUITS DE BEAUTE 20%	1 948	4,81			1 670	#####
Ventes de marchandises	1 948	4,81			1 670	#####
706000 SOINS ESTHETIQUES	38 553	95,19			33 046	#####
Production vendue	38 553	95,19			33 046	#####
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
758000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 078	2,66			924	#####
Autres produits	1 078	2,66			924	#####
Total	41 679	102,66			35 639	#####
CONSOMMATIONS						
607000 ACHATS DE MARCHANDISES	4 000	9,88			3 429	#####
607400 ACHATS MARCHANDISES EXO	206	0,51			176	#####
Achats de marchandises	4 206	10,38			3 605	#####
603700 VAR. STK. MARCHANDISES	-3 480	-8,59			-2 983	#####
Variations stock (marchandises)	-3 480	-8,59			-2 983	#####
601000 MATIERES PREMIERES	3 789	9,36			3 248	#####
Achats de matières premières	3 789	9,36			3 248	#####
et d'autres approvisionnements						
603100 VAR. STK. MATIERES PREMIERES	-2 007	-4,96			-1 721	#####
Variation de stock (mat. premières)	-2 007	-4,96			-1 721	#####
606110 ELECTRICITE TX NORMAL	607	1,50			520	#####
606115 ELECTRICITE TX REDUIT	211	0,52			181	#####
606130 EAU	413	1,02			354	#####
606131 EAU 10%	385	0,95			330	#####
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQUIPT.	1 195	2,95			1 024	#####
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	88	0,22			75	#####
606800 AUTRES MATIERES & FOURNITURES	668	1,65			573	#####
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	8 322	20,55			7 133	#####
613800 LOCATION TPE AVEV	192	0,47			165	#####
614000 CHARGES LOCATIVES & COPROPRIET	1 284	3,17			1 100	#####
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	91	0,23			78	#####
615600 MAINTENANCE	30	0,07			26	#####
616000 PRIMES ASSURANCE	1 128	2,78			967	#####

	du 24/11/2021	%	du 24/11/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	CA	au 23/11/2021	CA	en euros	%
616600 ASSURANCE EMPRUNT	793	1,96			680	#####
622600 HONORAIRES	9 830	24,27			8 426	#####
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	121	0,30			103	#####
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	443	1,09			380	#####
626300 ABONNEMENT LOG. CAISSE KIUTE	1 088	2,69			932	#####
627200 COMMISSIONS ET FRAIS	23	0,06			20	#####
627250 FRAIS BANCAIRES TTC	1 294	3,19			1 109	#####
627300 COMMISSIONS CB	109	0,27			93	#####
627500 FRAIS SUR EMPRUNT	3 451	8,52			2 958	#####
Autres achats & charges externes	31 765	78,43			27 228	#####
Total	34 274	84,62			29 378	#####
CHARGES						
633300 CONTRIB. EMPLOYEURS FORM. PROF	119	0,29			102	#####
635400 DROITS ENREGIST. TIMBRE	660	1,63			566	#####
Impôts, taxes et versements ass.	770	1,92			660	#####
641100 SALAIRES APPOINTEM.COMMISSIONS	2 075	5,12			1 779	#####
641160 REMUNERATION FEZARD O.	-24	-0,06			-21	#####
641161 CSG DEDUCTIBLE	-55	-0,14			-47	#####
641162 COTISATIONS FAC. FEZARD O.	887	2,19			760	#####
641163 COTISATIONS OBL. FEZARD O.	350	0,86			300	#####
641200 CONGES PAYES	128	0,32			110	#####
Salaires et traitements	3 361	8,30			2 881	#####
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	25	0,06			22	#####
645360 COTISATIONS RETRAITE UNIFIEE	0	0,00			0	#####
645400 COTISATIONS POLE EMPLOI	3	0,01			3	#####
645820 CHARGES SOC. / CONGES A PAYER	2	0,01			2	#####
Charges sociales	31	0,08			26	#####
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	1 225	3,02			1 050	#####
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	7 390	18,25			6 334	#####
Dotations amortissements, dep. et prov.	8 615	21,27			7 384	#####
651110 REDEVANCES 10%	146	0,36			120	#####
651120 REDEVANCES 20%	48	0,12			42	#####
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	10	0,02			9	#####
Autres charges	205	0,51			175	#####
Total	12 990	32,07			11 134	#####
Résultat d'exploitation	-8 684	-14,03			-4 672	#####
Produits financiers						

	du 01/01/2021	%	du 01/01/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	CA	au 31/12/2021	CA	en euros	%
661100 INTERETS DES EMPRUNTS & DETTES	1 570	3,88			1 346	#####
Charges financières	1 570	3,88			1 346	#####
Résultat financier	-1 570	-3,88			-1 346	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	7 254	17,31			6 218	#####
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices						
Résultat de l'exercice	7 254	17,31			6 218	#####