

SA AUDIENCE LABS

2 place Louis Pradel
69001 LYON 01

APE : 5829C
Siret : 53303069800013

Comptes annuels

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021



Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'ordre de LYON

69300 CALUIRE ET CUIRE

0437400927

Fax. 0437260361

Courriel. cogelys@wanadoo.fr

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 20/10/2020, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SA AUDIENCE LABS relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 0 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	2 123 947
Chiffre d'affaires	374 015
Résultat net comptable (Perte)	-76 917

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

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

Fait à CALUIRE ET CUIRE
Le 13/04/2022

NAJJAR MAJDI
EXPERT COMPTABLE

Comptes annuels

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etats de synthèse

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement	257 333	257 333		
Concessions, brevets et droits assimilés	1 716 695	1 387 784	328 911	328 911
Fonds commercial	1 662 580	763 932	898 649	899 877
Autres immobilisations incorporelles	59 736	23 443	36 294	12 370
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	26 880	21 452	5 428	1 270
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	536 269	181 385	354 884	387 962
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 156		1 156	1 156
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 260 650	2 635 328	1 625 322	1 631 546
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	231 195	11 176	220 018	223 930
Fournisseurs débiteurs				
Personnel	1 137		1 137	200
Etat, Impôts sur les bénéfices	7 388		7 388	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	172 494		172 494	50 034
Autres créances	78 360		78 360	137 947
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman	10 661		10 661	7 800
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	8 568		8 568	84 069
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	509 802	11 176	498 626	503 981
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	4 770 452	2 646 505	2 123 947	2 135 527

Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
Capital social ou individuel	3 485 820	3 485 820
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	183 601	183 601
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	22 567	22 567
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	362 191	362 191
Report à nouveau	-2 156 476	-2 181 005
Résultat de l'exercice	-76 917	24 529
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 820 786	1 897 703
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires	40	9
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	40	9
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	17 426	17 426
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 217	154 298
Personnel	15 199	9 764
Organismes sociaux	5 003	3 495
Etat, Impôts sur les bénéfices		7 388
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	177 395	32 344
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	5 880	13 099
Dettes fiscales et sociales	203 477	66 090
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	303 161	237 824
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	2 123 947	2 135 527

Compte de Résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Var. rel. (%)
PRODUITS					
Production vendue	374 015	100,00	733 015	100,00	-48,98
Subventions d'exploitation	167	0,04			
Autres produits	6 497	1,74	31		NS
Total	380 679	101,78	733 046	100,00	-48,07
CONSOMMATION M/SES & MAT					
Achats de m.p & aut.approv.	976	0,26			
Autres achats & charges externes	353 234	94,44	632 536	86,29	-44,16
Total	354 211	94,70	632 536	86,29	-44,00
MARGE SUR M/SES & MAT	26 468	7,08	100 510	13,71	-73,67
CHARGES					
Impôts, taxes et vers. assim.	7 266	1,94	4 077	0,56	78,19
Salaires et Traitements	59 687	15,96	29 652	4,05	101,29
Charges sociales	17 799	4,76	8 903	1,21	99,91
Amortissements et provisions	13 143	3,51	14 478	1,98	-9,22
Autres charges	4 245	1,13	88	0,01	NS
Total	102 139	27,31	57 199	7,80	78,57
RESULTAT D'EXPLOITATION	-75 671	-20,23	43 311	5,91	-274,72
Produits financiers	8 335	2,23	9 050	1,23	-7,90
Résultat financier	8 335	2,23	9 050	1,23	-7,90
RESULTAT COURANT	-67 336	-18,00	52 361	7,14	-228,60
Produits exceptionnels	4 465	1,19	1 845	0,25	141,98
Charges exceptionnelles	14 045	3,76	22 289	3,04	-36,99
Résultat exceptionnel	-9 580	-2,56	-20 444	-2,79	-53,14
Impôts sur les bénéfices			7 388	1,01	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-76 917	-20,57	24 529	3,35	-413,58

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Var. rel. (%)
Ventes de marchandises					
Coût d'achats marchandises vendues					
MARGE COMMERCIALE					
Production vendue	374 015	100,00	733 015	100,00	-48,98
Production stockée					
Production immobilisée					
Cie de matières et sous-traitance	305 224	81,61	587 320	80,12	-48,03
MARGE DE PRODUCTION	68 792	18,39	145 695	19,88	-52,78
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	374 015	100,00	733 015	100,00	-48,98
MARGE BRUTE GLOBALE	68 792	18,39	145 695	19,88	-52,78
Autres achats et charges externes	48 987	13,10	45 217	6,17	8,34
VALEUR AJOUTEE	19 805	5,30	100 479	13,71	-80,29
Subventions d'exploitation	167	0,04			
Impôts, taxes et verst assimilés	7 266	1,94	4 077	0,56	78,19
Charges de personnel	77 485	20,72	38 555	5,26	100,97
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-64 780	-17,32	57 846	7,89	-211,99
Reprises s/ charges et Transferts	6 494	1,74			
Autres produits	2		31		-92,17
Dot. amortissements et provisions	13 143	3,51	14 478	1,98	-9,22
Autres charges	4 245	1,13	88	0,01	NS
RESULTAT D'EXPLOITATION	-75 671	-20,23	43 311	5,91	-274,72
Quote part résultat en commun					
Produits financiers	8 335	2,23	9 050	1,23	-7,90
Charges financières					
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-67 336	-18,00	52 361	7,14	-228,60
Produits exceptionnels	4 465	1,19	1 845	0,25	141,98
Charges exceptionnelles	14 045	3,76	22 289	3,04	-36,99
Résultat exceptionnel	-9 580	-2,56	-20 444	-2,79	-53,14
Participation des salariés					
Impôts sur les bénéfices			7 388	1,01	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-76 917	-20,57	24 529	3,35	-413,58

Comptes annuels

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etats détaillés

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais de recherche et de développement	257 333,10	257 333,10		
203000 - Frais de recherche et développe	257 333,10		257 333,10	257 333,10
280300 - Amortis. frais recherche & dévelo		257 333,10	-257 333,10	-257 333,10
Concessions, brevets et droits assimilés	1 716 695,14	1 387 783,70	328 911,44	328 911,44
205000 - Concessions et droits similaires	1 383 273,70		1 383 273,70	1 383 273,70
205010 - DROIT A L'IMAGE	328 911,44		328 911,44	328 911,44
205020 - SITE INTERNET	4 510,00		4 510,00	4 510,00
280500 - Amortis. concess. & droits simil.		1 383 273,70	-1 383 273,70	-1 383 273,70
280502 - AMORT SITE INTERNET		4 510,00	-4 510,00	-4 510,00
Fonds commercial	1 662 580,40	763 931,73	898 648,67	899 876,62
207100 - BASE EMAILS	1 662 580,40		1 662 580,40	1 662 580,40
280710 - AMORT. BASE EMAILS		763 931,73	-763 931,73	-762 703,78
Autres immobilisations incorporelles	59 736,48	23 442,97	36 293,51	12 370,21
208000 - Autres immobilisat. incorporelles	25 536,48		25 536,48	25 536,48
232001 - MODULE FORMATION	34 200,00		34 200,00	
280800 - Amortis. autres immobil. incorpor.		21 678,43	-21 678,43	-13 166,27
283200 - Amortissement Module		1 764,54	-1 764,54	
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	26 880,07	21 452,25	5 427,82	1 269,72
218300 - Matériel de bureau	26 880,07		26 880,07	21 083,20
281830 - Amortis. matér.bureau et informat		21 452,25	-21 452,25	-19 813,48
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	536 268,65	181 384,58	354 884,07	387 961,84
261000 - Titres de participation	13 488,00		13 488,00	13 488,00
267100 - Créances rattach particip. (Grpe)	508 180,49		508 180,49	548 180,49
268800 - INTERETS COURUS S/ CREAM	14 600,16		14 600,16	7 677,93
296800 - Dépréciations cr.ratt.stés part.		181 384,58	-181 384,58	-181 384,58
Autres immobilisations financières	1 156,00		1 156,00	1 156,00
275000 - Dépôts et cautionnements	1 156,00		1 156,00	1 156,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 260 649,84	2 635 328,33	1 625 321,51	1 631 545,83
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	231 194,57	11 176,42	220 018,15	223 929,85
411000 - Clients	198 345,27		198 345,27	138 162,60
416000 - Clients douteux ou litigieux	12 774,91		12 774,91	17 323,00
418100 - Clients - factures à établir	20 074,39		20 074,39	83 864,75
491000 - Dépréciations comptes clients		11 176,42	-11 176,42	-15 420,50
Personnel	1 136,85		1 136,85	200,00
425000 - Personnel - avances et acomptes	1 136,85		1 136,85	200,00
Etat, Impôts sur les bénéfices	7 388,00		7 388,00	
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	7 388,00		7 388,00	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	172 493,50		172 493,50	50 034,24
445200 - TVA due intracommunautaire				3 900,00
445620 - TVA déductible s/immobilisations	35,05		35,05	35,05
445660 - TVA déductible s/aut.biens et sce				921,38
445666 - TVA déd sur Impo/aut.biens et sc	133 430,00		133 430,00	
445670 - Crédit de TVA à reporter	13 674,00		13 674,00	13 674,00
445690 - TVA DEDUCTIBLE INTRACOM	19 440,68		19 440,68	23 745,04

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
445800 - Régularisation de TVA collectée				659,00
445801 - Régularisation de TVA déductible	1 916,00		1 916,00	1 122,00
445810 - Acomptes TVA réel simplifié	3 997,77		3 997,77	3 997,77
445860 - TVA sur factures non parvenues				1 980,00
Autres créances	78 360,02		78 360,02	137 947,26
455100 - Associés - comptes courants	72 385,23		72 385,23	133 385,23
458800 - Associés - intérêts courus	2 784,79		2 784,79	1 372,03
467100 - MAGELLAN FORMATION	3 190,00		3 190,00	3 190,00
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman	10 660,60		10 660,60	7 800,00
409100 - Fournisseurs - acomptes s/comm	10 660,60		10 660,60	7 800,00
Disponibilités	8 568,46		8 568,46	84 069,49
512100 - Crédit Agricole	8 568,46		8 568,46	84 069,49
TOTAL ACTIF CIRCULANT	509 802,00	11 176,42	498 625,58	503 980,84
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	4 770 451,84	2 646 504,75	2 123 947,09	2 135 526,67

Bilan détaillé

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
Capital social ou individuel	3 485 820,00	3 485 820,00
101300 - Capital souscrit-appelé, versé	3 485 820,00	3 485 820,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	183 601,18	183 601,18
104100 - Primes d'émission	183 601,18	183 601,18
Réserve légale	22 567,00	22 567,00
106100 - Réserve légale	22 567,00	22 567,00
Autres réserves	362 191,03	362 191,03
106800 - Autres réserves	362 191,03	362 191,03
Report à nouveau	-2 156 476,09	-2 181 004,78
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	24 528,69	
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-2 181 004,78	-2 181 004,78
Résultat de l'exercice	-76 916,69	24 528,69
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 820 786,43	1 897 703,12
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Découverts et concours bancaires	40,39	8,50
512000 - Banque Société Générale	40,39	
512110 - CREDIT AGRICOLE 2		8,50
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	40,39	8,50
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	17 426,20	17 426,20
455000 - Associés	17 426,20	17 426,20
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 216,60	154 298,40
401000 - Fournisseurs	72 616,60	142 238,40
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	9 600,00	12 060,00
Personnel	15 199,21	9 764,01
421000 - Personnel - rémunérations dues	5 689,70	3 496,70
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	9 509,51	6 267,31
Organismes sociaux	5 003,48	3 495,06
431000 - URSSAF	1 606,00	1 006,00
437100 - RETRAITE APICIL	416,57	414,44
437400 - MALAKOFF HUMANIS PREVOYANCE	50,42	60,96
437600 - HARMONIE MUTUELLE	150,00	141,00
438200 - Charges sociales s/congés à payer	2 780,49	1 872,66
Etat, Impôts sur les bénéfices		7 388,00
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices		7 388,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	177 394,99	32 344,11
445662 - TVA déductible sur frais généraux		3 900,00
445710 - TVA collectée 20%	21 760,31	4 699,07
445716 - TVA collectée 20% sur importation	133 430,00	
445719 - TVA collectée intracom 20%	19 440,68	23 745,04
445800 - Régularisation de TVA collectée	2 764,00	
Autres dettes fiscales et sociales	5 879,79	13 099,27
448600 - Etat - autres charges à payer		10 167,00
448631 - Taxe sur les salaires CAP	5 362,00	2 456,55
448632 - Taxe d'apprentissage CAP		192,82
448633 - Formation continue CAP	517,79	282,90
Dettes fiscales et sociales	203 477,47	66 090,45
TOTAL DETTES	303 160,66	237 823,55

 Bilan détaillé

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
TOTAL PASSIF	2 123 947,09	2 135 526,67

Compte de Résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Var. rel. (%)
PRODUITS					
Production vendue	374 015,37	100,00	733 014,95	100,00	-48,98
706000 - Prestations de services 20%	78 940,00	21,11	1 201,20	0,16	NS
706010 - PRESTATIONS DE SERVICES E	25 000,00	6,68			
706100 - PRODUIT DES FORMATIONS E	270 075,37	72,21	731 813,75	99,84	-63,10
Subventions d'exploitation	166,66	0,04			
740000 - Subventions d'exploitation	166,66	0,04			
Autres produits	6 496,56	1,74	31,18		NS
758000 - Produits divers gestion courante	2,44		31,18		-92,17
781740 - Repris.s/prov.dépréc. créances	4 244,08	1,13			
791000 - Transfert de charges d'exploitatio	2 250,04	0,60			
Total	380 678,59	101,78	733 046,13	100,00	-48,07
CONSOMMATION M/SES & MAT					
Achats de m.p & aut.approv.	976,29	0,26			
602250 - Achats fournitures de bureau	976,29	0,26			
Autres achats & charges externes	353 234,45	94,44	632 536,36	86,29	-44,16
604100 - CHARGE DE FORMATION (Fran	5 561,00	1,49	12 294,14	1,68	-54,77
604101 - FRAIS DE PROSPECTION (Fran	5 123,64	1,37			
604102 - PRESTA TECHNIQUE (France)	25,00	0,01			
604103 - SUPPORT TECHNIQUE (France)	4 737,90	1,27			
604104 - FRAIS DE MARKETINNG (Franc	1 605,21	0,43			
604105 - FRAIS DE CERTIFICATION ORG	8 400,12	2,25			
604200 - FRAIS SERVEUR	359,04	0,10	7 089,29	0,97	-94,94
604300 - FRAIS ROUTAGE	2 256,00	0,60	23 933,90	3,27	-90,57
604900 - FRAIS ECOMMERCE			8,98		-100,00
604920 - CHARGE DE FORMATION (Zone	28 020,00	7,49	85 011,30	11,60	-67,04
604921 - FRAIS DE PROSPECTION (Zone			234,00	0,03	-100,00
604923 - SUPPORT TECHNIQUE FORMA	15 684,40	4,19	17 015,99	2,32	-7,83
604924 - FRAIS DE MARKETING (UE)	5 813,14	1,55	1 244,23	0,17	367,21
604940 - CHARGE DE FORMATION (hors			249 323,46	34,01	-100,00
604941 - PROSPECTION (hors UE)	40 542,79	10,84	113 713,00	15,51	-64,35
604942 - PRESTA TECHNIQUE (HORS U	50 061,06	13,38	52 622,11	7,18	-4,87
604943 - SUPPORT TECHNIQUE (hors U	7 763,15	2,08	24 729,04	3,37	-68,61
604944 - FRAIS MARKETING (HORS UE)			100,14	0,01	-100,00
604945 - FRAIS MANAGMENT	128 295,05	34,30			
606130 - Fournitures gaz	1 442,60	0,39	1 452,94	0,20	-0,71
606300 - Achats de petit équipement	234,45	0,06			
606400 - Achats fournitures administratives	60,16	0,02	577,95	0,08	-89,59
612200 - Redevances crédit-bail mobilier	549,48	0,15			
613200 - Locations immobilières	11 345,32	3,03	10 209,61	1,39	11,12
613700 - LOCAION LOGICIEL SAGE	304,25	0,08			
615530 - Entretien du matériel de bureau	245,00	0,07			
615600 - Maintenance	458,00	0,12	225,43	0,03	103,17
616000 - Primes d'assurance	542,93	0,15	524,77	0,07	3,46
618100 - Documentation générale	130,86	0,03			
622600 - Honoraires	6 180,80	1,65	5 350,80	0,73	15,51
622700 - Frais d'actes et contentieux	65,74	0,02	544,92	0,07	-87,94
622800 - Rémun. & Honoraires divers	15 713,03	4,20	14 523,10	1,98	8,19
623100 - Annonces et insertions	711,48	0,19	1 157,61	0,16	-38,54

Compte de Résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Var. rel. (%)
623800 - Divers (pourboires, dons courants)	2 000,00	0,53	3 250,00	0,44	-38,46
624800 - Transports divers			28,80		-100,00
625100 - Voyages et déplacements	276,25	0,07	201,83	0,03	36,87
625600 - Missions	1 604,09	0,43	153,30	0,02	946,37
626000 - Frais postaux	32,95	0,01			
626100 - Frais de télécommunication	1 395,15	0,37	1 447,72	0,20	-3,63
626120 - FRAIS TELECOM (Zone UE)	725,64	0,19			
626200 - TELEPHONE FAX	2 502,90	0,67	3 761,91	0,51	-33,47
627000 - SERVICES BANCAIRES	1 771,98	0,47	1 806,09	0,25	-1,89
628000 - DIVERS	693,89	0,19			
Total	354 210,74	94,70	632 536,36	86,29	-44,00
MARGE SUR M/SES & MAT	26 467,85	7,08	100 509,77	13,71	-73,67
CHARGES					
Impôts, taxes et vers. assim.	7 265,79	1,94	4 077,48	0,56	78,19
631100 - Taxe sur les salaires	5 362,00	1,43	2 456,55	0,34	118,27
631200 - Taxe d'apprentissage			192,82	0,03	-100,00
633300 - Formation continue (organisme)	517,79	0,14	293,11	0,04	76,65
635110 - Contribut° économique territorial	1 386,00	0,37	1 135,00	0,15	22,11
Salaires et Traitements	59 686,63	15,96	29 652,12	4,05	101,29
641100 - Salaires appointements	52 981,60	14,17	26 237,65	3,58	101,93
641200 - Congés payés	6 093,16	1,63	3 030,28	0,41	101,08
641300 - Primes et gratifications	611,87	0,16	384,19	0,05	59,26
Charges sociales	17 798,79	4,76	8 903,32	1,21	99,91
645100 - Cotisations à l'URSSAF	9 962,10	2,66	4 951,18	0,68	101,21
645200 - Cotisations aux mutuelles	924,20	0,25	913,37	0,12	1,19
645300 - Cotisations aux caisses de retrait	2 778,77	0,74	1 400,08	0,19	98,47
645400 - Cotisations Pôle Emploi	2 370,69	0,63	1 190,89	0,16	99,07
645800 - Cotisations autres organism. socx	907,83	0,24			
647500 - Médecine du travail et pharmacie	205,20	0,05	97,80	0,01	109,82
647800 - Stages formation perfectionneme	650,00	0,17	350,00	0,05	85,71
Amortissements et provisions	13 143,42	3,51	14 478,03	1,98	-9,22
681100 - DOT.AMORT.IMMO.CORP.INCO	9 740,11	2,60	14 272,78	1,95	-31,76
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	3 403,31	0,91	205,25	0,03	NS
Autres charges	4 244,57	1,13	87,97	0,01	NS
654000 - Pertes s/créances irrécouvrables	4 244,08	1,13			
658000 - Charges diverses gestion courant	0,49		87,97	0,01	-99,44
Total	102 139,20	27,31	57 198,92	7,80	78,57
RESULTAT D'EXPLOITATION	-75 671,35	-20,23	43 310,85	5,91	-274,72
Produits financiers	8 334,99	2,23	9 049,96	1,23	-7,90
761700 - REVENUS DES CREANCES RA	8 334,99	2,23	9 049,96	1,23	-7,90
Résultat financier	8 334,99	2,23	9 049,96	1,23	-7,90
RESULTAT COURANT	-67 336,36	-18,00	52 360,81	7,14	-228,60

Compte de Résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Var. rel. (%)
Produits exceptionnels	4 464,73	1,19	1 845,05	0,25	141,98
772580 - Produits des exercices antérieurs	4 464,73	1,19	1 845,05	0,25	141,98
Charges exceptionnelles	14 045,06	3,76	22 289,17	3,04	-36,99
671200 - Pénalités et amendes	92,00	0,02	827,00	0,11	-88,88
671700 - Rappel d'impôts hors IS	12 841,00	3,43	11 340,00	1,55	13,24
671800 - Autres charges except. de gestion	515,00	0,14	346,50	0,05	48,63
672580 - Charges sur exercices antérieurs	597,06	0,16	9 775,67	1,33	-93,89
Résultat exceptionnel	-9 580,33	-2,56	-20 444,12	-2,79	-53,14
Impôts sur les bénéfices			7 388,00	1,01	-100,00
695000 - Impôts sur les bénéfices			7 388,00	1,01	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-76 916,69	-20,57	24 528,69	3,35	-413,58

Soldes intermédiaires de gestion détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Var. rel. (%)
MARGE COMMERCIALE					
Production vendue	374 015,37	100,00	733 014,95	100,00	-48,98
706000 - Prestations de services 20%	78 940,00	21,11	1 201,20	0,16	NS
706010 - PRESTATIONS DE SERVICES E	25 000,00	6,68			
706100 - PRODUIT DES FORMATIONS E	270 075,37	72,21	731 813,75	99,84	-63,10
Cie de matières et sous-traitance	305 223,79	81,61	587 319,58	80,12	-48,03
602250 - Achats fournitures de bureau	976,29	0,26			
604100 - CHARGE DE FORMATION (Fran	5 561,00	1,49	12 294,14	1,68	-54,77
604101 - FRAIS DE PROSPECTION (Fran	5 123,64	1,37			
604102 - PRESTA TECHNIQUE (France)	25,00	0,01			
604103 - SUPPORT TECHNIQUE (France)	4 737,90	1,27			
604104 - FRAIS DE MARKETINNG (Franc	1 605,21	0,43			
604105 - FRAIS DE CERTIFICATION ORG	8 400,12	2,25			
604200 - FRAIS SERVEUR	359,04	0,10	7 089,29	0,97	-94,94
604300 - FRAIS ROUTAGE	2 256,00	0,60	23 933,90	3,27	-90,57
604900 - FRAIS ECOMMERCE			8,98		-100,00
604920 - CHARGE DE FORMATION (Zone	28 020,00	7,49	85 011,30	11,60	-67,04
604921 - FRAIS DE PROSPECTION (Zone			234,00	0,03	-100,00
604923 - SUPPORT TECHNIQUE FORMA	15 684,40	4,19	17 015,99	2,32	-7,83
604924 - FRAIS DE MARKETING (UE)	5 813,14	1,55	1 244,23	0,17	367,21
604940 - CHARGE DE FORMATION (hors			249 323,46	34,01	-100,00
604941 - PROSPECTION (hors UE)	40 542,79	10,84	113 713,00	15,51	-64,35
604942 - PRESTA TECHNIQUE (HORS U	50 061,06	13,38	52 622,11	7,18	-4,87
604943 - SUPPORT TECHNIQUE (hors U	7 763,15	2,08	24 729,04	3,37	-68,61
604944 - FRAIS MARKETING (HORS UE)			100,14	0,01	-100,00
604945 - FRAIS MANAGMENT	128 295,05	34,30			
MARGE DE PRODUCTION	68 791,58	18,39	145 695,37	19,88	-52,78
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	374 015,37	100,00	733 014,95	100,00	-48,98
MARGE BRUTE GLOBALE	68 791,58	18,39	145 695,37	19,88	-52,78
Autres achats et charges externes	48 986,95	13,10	45 216,78	6,17	8,34
606130 - Fournitures gaz	1 442,60	0,39	1 452,94	0,20	-0,71
606300 - Achats de petit équipement	234,45	0,06			
606400 - Achats fournitures administratives	60,16	0,02	577,95	0,08	-89,59
612200 - Redevances crédit-bail mobilier	549,48	0,15			
613200 - Locations immobilières	11 345,32	3,03	10 209,61	1,39	11,12
613700 - LOCAION LOGICIEL SAGE	304,25	0,08			
615530 - Entretien du matériel de bureau	245,00	0,07			
615600 - Maintenance	458,00	0,12	225,43	0,03	103,17
616000 - Primes d'assurance	542,93	0,15	524,77	0,07	3,46
618100 - Documentation générale	130,86	0,03			
622600 - Honoraires	6 180,80	1,65	5 350,80	0,73	15,51
622700 - Frais d'actes et contentieux	65,74	0,02	544,92	0,07	-87,94
622800 - Rémun. & Honoraires divers	15 713,03	4,20	14 523,10	1,98	8,19
623100 - Annonces et insertions	711,48	0,19	1 157,61	0,16	-38,54
623800 - Divers (pourboires, dons courants	2 000,00	0,53	3 250,00	0,44	-38,46

Soldes intermédiaires de gestion détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Var. rel. (%)
624800 - Transports divers			28,80		-100,00
625100 - Voyages et déplacements	276,25	0,07	201,83	0,03	36,87
625600 - Missions	1 604,09	0,43	153,30	0,02	946,37
626000 - Frais postaux	32,95	0,01			
626100 - Frais de télécommunication	1 395,15	0,37	1 447,72	0,20	-3,63
626120 - FRAIS TELECOM (Zone UE)	725,64	0,19			
626200 - TELEPHONE FAX	2 502,90	0,67	3 761,91	0,51	-33,47
627000 - SERVICES BANCAIRES	1 771,98	0,47	1 806,09	0,25	-1,89
628000 - DIVERS	693,89	0,19			
VALEUR AJOUTEE	19 804,63	5,30	100 478,59	13,71	-80,29
Subventions d'exploitation	166,66	0,04			
740000 - Subventions d'exploitation	166,66	0,04			
Impôts, taxes et verst assimilés	7 265,79	1,94	4 077,48	0,56	78,19
631100 - Taxe sur les salaires	5 362,00	1,43	2 456,55	0,34	118,27
631200 - Taxe d'apprentissage			192,82	0,03	-100,00
633300 - Formation continue (organisme)	517,79	0,14	293,11	0,04	76,65
635110 - Contribut° économique territorial	1 386,00	0,37	1 135,00	0,15	22,11
Charges de personnel	77 485,42	20,72	38 555,44	5,26	100,97
641100 - Salaires appointements	52 981,60	14,17	26 237,65	3,58	101,93
641200 - Congés payés	6 093,16	1,63	3 030,28	0,41	101,08
641300 - Primes et gratifications	611,87	0,16	384,19	0,05	59,26
645100 - Cotisations à l'URSSAF	9 962,10	2,66	4 951,18	0,68	101,21
645200 - Cotisations aux mutuelles	924,20	0,25	913,37	0,12	1,19
645300 - Cotisations aux caisses de retrait	2 778,77	0,74	1 400,08	0,19	98,47
645400 - Cotisations Pôle Emploi	2 370,69	0,63	1 190,89	0,16	99,07
645800 - Cotisations autres organism. socx	907,83	0,24			
647500 - Médecine du travail et pharmacie	205,20	0,05	97,80	0,01	109,82
647800 - Stages formation perfectionneme	650,00	0,17	350,00	0,05	85,71
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-64 779,92	-17,32	57 845,67	7,89	-211,99
Reprises s/ charges et Transferts	6 494,12	1,74			
781740 - Repris.s/prov.dépréc. créances	4 244,08	1,13			
791000 - Transfert de charges d'exploitatio	2 250,04	0,60			
Autres produits	2,44		31,18		-92,17
758000 - Produits divers gestion courante	2,44		31,18		-92,17
Dot. amortissements et provisions	13 143,42	3,51	14 478,03	1,98	-9,22
681100 - DOT.AMORT.IMMO.CORP.INCO	9 740,11	2,60	14 272,78	1,95	-31,76
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	3 403,31	0,91	205,25	0,03	NS
Autres charges	4 244,57	1,13	87,97	0,01	NS
654000 - Pertes s/créances irrécouvrables	4 244,08	1,13			
658000 - Charges diverses gestion courant	0,49		87,97	0,01	-99,44
RESULTAT D'EXPLOITATION	-75 671,35	-20,23	43 310,85	5,91	-274,72
Produits financiers	8 334,99	2,23	9 049,96	1,23	-7,90
761700 - REVENUS DES CREANCES RA	8 334,99	2,23	9 049,96	1,23	-7,90

Soldes intermédiaires de gestion détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Var. rel. (%)
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-67 336,36	-18,00	52 360,81	7,14	-228,60
Produits exceptionnels	4 464,73	1,19	1 845,05	0,25	141,98
772580 - Produits des exercices antérieurs	4 464,73	1,19	1 845,05	0,25	141,98
Charges exceptionnelles	14 045,06	3,76	22 289,17	3,04	-36,99
671200 - Pénalités et amendes	92,00	0,02	827,00	0,11	-88,88
671700 - Rappel d'impôts hors IS	12 841,00	3,43	11 340,00	1,55	13,24
671800 - Autres charges except. de gestion	515,00	0,14	346,50	0,05	48,63
672580 - Charges sur exercices antérieurs	597,06	0,16	9 775,67	1,33	-93,89
Résultat exceptionnel	-9 580,33	-2,56	-20 444,12	-2,79	-53,14
Impôts sur les bénéfices			7 388,00	1,01	-100,00
695000 - Impôts sur les bénéfices			7 388,00	1,01	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-76 916,69	-20,57	24 528,69	3,35	-413,58

Comptes annuels

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexes

Synthèse de l'Annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations	x		
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial	x		
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		x	
- Liste des filiales		x	
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks		x	
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir	(Détail)		
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent		x	
- Tableau de variation des capitaux propres		x	
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges		x	
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des sûretés réelles		x	
- Charges à payer	(Détail)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance		x	
- Produits constatés d'avance		x	

Synthèse de l'Annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net	x		
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat		x	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux com	x		
- Eléments imputables à un autre exercice			x
- Opérations faites en commun		x	
- Résultat financier		x	
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Transactions avec des parties liées		x	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		x	
- Eléments exceptionnels		x	
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés		x	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		x	
- Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes		x	
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôt		x	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe		x	
- Evénements postérieurs à la clôture		x	
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		x	
- Effectifs		x	
- Compte Personnel de Formation (C.P.F)		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		x	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la s		x	
- Engagements financiers donnés		x	
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Engagement de retraite		x	
- CICE		x	
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA AUDIENCE LABS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 2 123 947 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 76 917 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 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.

Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets :

30 ans

* Autres immobilisations incorporelles :

30 ans

* Matériel de bureau : 5 à 10 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

Règles et méthodes comptables

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. Mais pour autant, l'entreprise a opté pour l'amortissement du fonds commercial suivant les possibilités offertes par le règlement. L'entreprise a apprécié l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur. En cas d'indice de perte de valeur, l'entreprise a réalisé un test de dépréciation. Ce test est réalisé sur la base de critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une 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.

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**

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement	257 333			257 333
- Fonds commercial	1 662 580			1 662 580
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 742 232	34 200		1 776 432
Immobilisations incorporelles	3 662 145	34 200		3 696 345
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 083	5 797		26 880
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	21 083	5 797		26 880
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	569 346	6 922	40 000	536 269
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 156			1 156
Immobilisations financières	570 502	6 922	40 000	537 425
ACTIF IMMOBILISE	4 253 731	46 919	40 000	4 260 650

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	34 200	5 797	6 922	46 919
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	34 200	5 797	6 922	46 919
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			40 000	40 000
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			40 000	40 000

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2021
Éléments achetés	1 662 580
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	1 662 580

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	257 333			257 333
- Fonds commercial	762 704	1 228		763 932
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 400 950	10 277		1 411 227
Immobilisations incorporelles	2 420 987	11 505		2 432 492
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 813	1 639		21 452
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	19 813	1 639		21 452
ACTIF IMMOBILISE	2 440 800	13 143		2 453 944

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 014 510 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 :			
Créances rattachées à des participations	522 781		522 781
Prêts			
Autres	1 156		1 156
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	231 195	231 195	
Autres	259 378	259 378	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	1 014 510	490 573	523 937
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
INTERETS COURUS S/ CREANCES	14 600
Clients - factures à établir	20 074
Associés - intérêts courus	2 785
Total	37 459

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 3 485 820,00 euros décomposé en 697 164 titres d'une valeur nominale de 5,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 303 161 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	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	40	40		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 217	82 217		
Dettes fiscales et sociales	203 477	203 477		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	17 426	17 426		
Produits constatés d'avance				
Total	303 161	303 161		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	17 426			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 17 426 euros.

 Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	9 600
Dettes provis. pr congés à payer	9 510
Charges sociales s/congés à payer	2 780
Taxe sur les salaires CAP	5 362
Formation continue CAP	518
Total	27 770

 **Autres informations**

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2021
prestation formation exo	270 075
TOTAL	374 015

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 3 380 euros

Honoraire des autres services : 0 euros


Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social			3 485 820,00	3 485 820,00	3 485 820,00
Nombre d'actions ordinaires			697 164,00	697 164,00	697 164,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)			393 371,17	733 014,95	374 015,37
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions			83 837,87	46 394,72	-68 017,35
Impôts sur les bénéfices				7 388,00	
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions			-117 826,16	24 528,69	-76 916,69
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions			0,12	0,06	-0,10
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions			-0,17	0,04	-0,11
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés				2	2
Montant de la masse salariale			51 956,31	29 652,12	59 686,63
Montant des sommes versées en avantages sociaux			13 884,49	8 903,32	17 798,79

Comptes annuels

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Dossier de gestion

Dossier de Gestion

Activité et marge

	31/12/2021	%	31/12/2020	%
Ventes de marchandises				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Coût d'achat des marchandises				
Marge commerciale				
Production vendue	374 015	100,00	733 015	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
Production de l'exercice	374 015	100,00	733 015	100,00
Achats matières et consommables	976	0,26		
Variation de stocks				
Sous-Traitance	304 248	81,35	587 320	80,12
Coût de production	305 224	81,61	587 320	80,12
Marge de production	68 792	18,39	145 695	19,88
Activité totale de l'exercice	374 015	100,00	733 015	100,00
Marge globale	68 792	18,39	145 695	19,88

Dossier de Gestion

Capacité d'autofinancement

	31/12/2021	31/12/2020
Résultat net	-76 917	24 529
+ Dotations aux amortissements	13 143	14 478
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
- Reprises sur charges calculées	4 244	
- Subventions d'investissement inscrites au C/R		
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
= Capacité d'autofinancement	-68 017	39 007

	31/12/2021	31/12/2020
Insuffisance Brute d'Exploitation	-64 780	57 846
+ Transfert de charges	2 250	
+ Autres produits d'exploitation	4 467	1 876
- Autres charges d'exploitation	4 842	9 864
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers	8 335	9 050
- Charges financières		
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles	13 448	12 514
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices		7 388
= Capacité d'autofinancement	-68 017	39 007

Dossier de Gestion

Ratios

	31/12/2021	31/12/2020	Evolution
CYCLE D'EXPLOITATION	12 mois	12 mois	
Durée de rotation des stocks (exprimée en jours)	0	0	0
Stock moyen x nombre de jours -----	0 x 12 x 30	0 x 12 x 30	
Coût d'achat	976	N/A	
Délai de crédit clients (exprimé en jours)	208	117	91
Créances clients x nombre de jours -----	231 195 x 12 x 30	239 350 x 12 x 30	
C.A. TTC	399 502	736 762	
Délai de crédit fournisseurs (exprimé en jours)	59	88	-28
Dettes fournisseurs x nombre de jours -----	82 217 x 12 x 30	154 298 x 12 x 30	
Achats TTC	501 072	634 476	


Dossier de Gestion

	31/12/2021	31/12/2020	Variation
STRUCTURE FINANCIERE			
(exprimé en %)			
Autonomie financière	600,60	797,95	-24,73
Capitaux propres	1 820 786	1 897 703	

Total dettes	303 161	237 824	
Endettement financier	0,00	0,00	0,00
Emprunts	0	0	

Capitaux fixes	4 409 547	4 417 977	
Solvabilité à court terme	152,13	174,53	-12,83
Actif circulant - Stock	434 632 - 0	384 644 - 0	

Dettes hors emprunt	285 694	220 389	