

SITUATION AU 31 MARS 2023

	Pages
- <i>Compte rendu de mission</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	4
- <i>Compte de résultat</i>	5 et 6
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	7 et 8
- <i>Détail Soldes intermédiaires de gestion</i>	9 et 10
- <i>Détail Compte de résultat</i>	11 et 12

**COMPTE RENDU DE MISSION POUR L'ETABLISSEMENT
DE LA SITUATION INTERMEDIAIRE ARRETEE AU 31/03/2023**

La situation intermédiaire de l'entreprise

SARL LE VRAC QUI MAY
12 AVENUE D'ARGENTEUIL

92600 ASNIERES SUR SEINE

couvrant la période du 06/06/2022 au 31/03/2023 a été établie à partir des pièces, documents et informations fournis par l'entreprise. Elle se caractérise par les données suivantes :

-Total du bilan,	146 234 Euros
-Chiffre d'affaires,	32 582 Euros
-Résultat net comptable,	(47 985) Euros

(avant retraitement de l'impôt sociétés, participation aux fruits de l'expansion intéressementset provisions règlementées)

Les contrôles et sondages que nous avons été amenés à effectuer sont ceux résultant des règles de diligences normales de la profession d'Expert-Comptable. Sauf mention expresse dans la présente situation, nous n'avons pas participé à l'inventaire physique des valeurs immobiliséeset des valeurs d'exploitation.

Toutefois, s'agissant d'une situation comptable intermédiaire, celle-ci, ne prétend pas à la rigueur d'un bilan de fin d'exercice et ne saurait engager, comme telle, la responsabilité de l'entreprise ou de ses conseils.

Elle se fixe pour objectif de donner suffisamment d'indication en terme d'analyse d'exploitation et de flux financiers bilantiels pour être un instrument de gestion pour les dirigeants de l'entreprise.

Nous restons à leur disposition pour tout commentaire et nous précisons que ce document ne peut être utilisé que conformément à son objet. Il ne peut être diffusé à quiconque que dans son intégralité.

Fait à ST GREGOIRE
Le 11/10/2023

Olivier CHOLLET
Directeur de mission

Régis LANCELOT
Expert-comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2023 10			Exercice N-1 1	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	50 000		50 000		50 000	
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	31 483	2 870	28 613		28 613		
Immobilisations en cours	40 637		40 637		40 637		
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	4 500		4 500		4 500		
Total II	126 620	2 870	123 750		123 750		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	14 500		14 500		14 500	
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	253		253		253	
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	2 008		2 008		2 008		
Charges constatées d'avance (3)	5 723		5 723		5 723		
Total III	22 484		22 484		22 484		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	149 104	2 870	146 234		146 234		

(1) Dont droit au bail 50 000

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/03/2023	10		1	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000)	10 000			10 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
Autres réserves							
Report à nouveau							
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	47 985			47 985		
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	37 985			37 985		
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	138 023			138 023		
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	37 138			37 138		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 017			9 017			
Dettes fiscales et sociales	42			42			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	184 219			184 219		
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	146 234			146 234		

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

46 196

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/03/2023	10	1	1	Euros	%
Ventes marchandises + Production	32 582	100.00			32 582	
+ Ventes de marchandises	32 578	100.00			32 578	
- Coût d'achat des marchandises vendues	19 262	59.13			19 262	
Marge commerciale	13 316	40.87			13 316	
+ Production vendue	5	100.00			5	
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	5	100.00			5	
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	5	100.00			5	
Marge brute globale	13 320	40.88			13 320	
- Autres achats + charges externes	54 402	166.97			54 402	
Valeur ajoutée	41 081	126.08			41 081	
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	485	1.49			485	
- Salaires du personnel	335	1.03			335	
- Charges sociales du personnel						
Excédent brut d'exploitation	41 901	128.60			41 901	
+ Autres produits de gestion courante	9	0.03			9	
- Autres charges de gestion courante	2 011	6.17			2 011	
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements	2 870	8.81			2 870	
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	46 773	143.55			46 773	
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	1 212	3.72			1 212	
Résultat courant	47 985	147.27			47 985	
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	47 985	147.27			47 985	

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2023 10			Exercice N-1 1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	32 578		32 578		32 578	
Production vendue de biens						
Production vendue de services	5		5		5	
Chiffre d'affaires NET	32 582		32 582		32 582	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			9		9	
Total des Produits d'exploitation (I)			32 592		32 592	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			33 762		33 762	
Variation de stock (marchandises)			14 500		14 500	
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			54 402		54 402	
Impôts, taxes et versements assimilés			485		485	
Salaires et traitements			335		335	
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 870		2 870	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			2 011		2 011	
Total des Charges d'exploitation (II)			79 365		79 365	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			46 773		46 773	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/03/2023	10		1
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)		1 212	1 212	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI		1 212	1 212	
2. Résultat financier (V-VI)		1 212	1 212	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		47 985	47 985	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)		32 592	32 592	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		80 577	80 577	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		47 985	47 985	

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/03/2023 10	1	Euros	%
FONDS COMMERCIAL	50 000		50 000	
20600000 DROIT AU BAIL	50 000		50 000	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	28 613		28 613	
21810000 INSTALLATION AGENCEMENT DIVERS	7 607		7 607	
21840000 MOBILIERS	23 877		23 877	
28181000 AMORT AGENC AMENAG DIVERS	1 021		1 021	
28184000 AMORT MOBILIERS	1 849		1 849	
IMMOBILISATIONS EN COURS	40 637		40 637	
23100000 IMMOBILISATIONS EN COURS	40 637		40 637	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 500		4 500	
27510000 DEPOT DE GARANTIE	4 500		4 500	
Total II	123 750		123 750	
MARCHANDISES	14 500		14 500	
37000000 STOCK DE MARCHANDISES	14 500		14 500	
AUTRES CREANCES	253		253	
44566000 TVA DEDUCTIBLE ABS	23		23	
44567000 REPORT CREDIT DE TVA	117		117	
44586000 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	113		113	
DISPONIBILITES	2 008		2 008	
51220000 CIC N°00020471003	84		84	
51230000 CIC N°00020471002	722		722	
53000000 CAISSE N°1	1 203		1 203	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 723		5 723	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 723		5 723	
Total III	22 484		22 484	
TOTAL GENERAL	146 234		146 234	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/03/2023 10	1	Euros	%
CAPITAL	10 000		10 000	
10130000 CAPITAL	10 000		10 000	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	47 985		47 985	
Total I	37 985		37 985	
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	138 023		138 023	
16420000 EMPRUNT CIC 1090520471001	138 023		138 023	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	37 138		37 138	
45510000 COMPTE COURANT ASSOCIES	37 138		37 138	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	9 017		9 017	
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIFS	8 321		8 321	
40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	696		696	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	42		42	
43860000 ORGA SOCIAUX CHARGES A PAYER	39		39	
44571200 TVA COLLECTEE 20%	3		3	
Total IV	184 219		184 219	
TOTAL GENERAL	146 234		146 234	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/03/2023	10	1	1	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	32 582	100.00			32 582	
VENTES DE MARCHANDISES	32 578	100.00			32 578	
70710010 VENTES DE MARCHANDISES HT 5.5%	20 660	63.42			20 660	
70710030 VENTES DE MARCHANDISES HT 20%	11 918	36.58			11 918	
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	19 262	59.13			19 262	
60370000 VARIATION STOCK DE MARCHANDISE	14 500	44.51			14 500	
60710000 ACHATS DE MARCHANDISES HT 5.5	18 840	57.83			18 840	
60711000 ACHATS MARCHANDISES HT 20%	12 544	38.51			12 544	
60715000 ACHATS MARCHANDISES CONTENANTS	2 853	8.76			2 853	
60730000 ACHATS MARCHANDISES EXO TVA	319	0.98			319	
60741000 ACHAT MARCHANDISES INTRA 5.5%	663	2.04			663	
60741200 ACHATS MARCHANDISES INTRA 20%	641	1.97			641	
60970000 RRR OBTENUS	2 098	6.44			2 098	
MARGE COMMERCIALE	13 316	40.87			13 316	
PRODUCTION VENDUE	5	100.00			5	
70850000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	5	100.00			5	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	5	100.00			5	
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	5	100.00			5	
MARGE BRUTE GLOBALE	13 320	40.88			13 320	
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	54 402	166.97			54 402	
60611010 ELECTRICITE ABONNEMENT 5,5%	195	0.60			195	
60611020 ELECTRICITE CONSOMMATION 20%	372	1.14			372	
60612010 EAU ABONNEMENT	11	0.03			11	
60612020 EAU CONSOMMATIONS	97	0.30			97	
60632000 PRODUITS D'ENTRETIEN	224	0.69			224	
60633000 FOURNITURES PETIT EQUIPEMENT	2 852	8.75			2 852	
60635000 DECORATION	299	0.92			299	
60645000 FOURNITURES DE BUREAU	300	0.92			300	
61320000 LOYER MAGASIN	3 519	10.80			3 519	
61352000 LOCATIONS DIVERSES	1 026	3.15			1 026	
61400000 CHARGES LOCATIVES	484	1.49			484	
61520000 ENTRETIEN DES LOCAUX	229	0.70			229	
61560000 MAINTENANCE	716	2.20			716	
61561000 MAINTENANCE SECURITE	384	1.18			384	
61600000 ASSURANCES	477	1.47			477	
61610000 ASSURANCE MATERIEL	47	0.15			47	
61614000 ASSURANCES SUR EMPRUNT	474	1.46			474	
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	3 793	11.64			3 793	
62262000 HONORAIRES JURIDIQUES	4 100	12.58			4 100	
62268000 HONORAIRES DIVERS	22 000	67.52			22 000	
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	1 726	5.30			1 726	
62310000 PUBLICITE	62	0.19			62	
62410000 FRAIS DE PORT	163	0.50			163	
62620000 TELEPHONE INTERNET	280	0.86			280	
62750000 FRAIS SUR EMPRUNTS	9 722	29.84			9 722	
62761000 FRAIS DE TENUE DE COMPTE	618	1.90			618	
62762000 COMMISSIONS CARTE DE CREDIT	232	0.71			232	

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/03/2023	10	% CA	Exercice N-1 1	% CA	Ecart N / N-1	
						Euros	%
VALEUR AJOUTEE	41 081	126.08				41 081	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	485	1.49				485	
63511000 CFE	325	1.00				325	
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT	810	2.49				810	
SALAIRES DU PERSONNEL	335	1.03				335	
64115200 COTISATIONS RSI GERANT	335	1.03				335	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	41 901	128.60				41 901	
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	9	0.03				9	
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTS	9	0.03				9	
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 011	6.17				2 011	
65110000 REDEVANCE FRANCHISE	1 899	5.83				1 899	
65161010 SPRE HT 10%	22	0.07				22	
65161020 SPRE HT 20%	22	0.07				22	
65162000 SACEM COTISATION SS SANS TVA	1	0.00				1	
65162010 SACEM HT 10%	66	0.20				66	
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	2	0.01				2	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	2 870	8.81				2 870	
68112000 DOTATION IMMOB CORPORELLES	2 870	8.81				2 870	
RESULTAT D'EXPLOITATION	46 773	143.55				46 773	
CHARGES FINANCIERES	1 212	3.72				1 212	
66120000 INTERETS EMPRUNT 1090520471001	1 145	3.51				1 145	
66160000 INTERETS BANCAIRES TRIMESTRIEL	67	0.21				67	
RESULTAT COURANT	47 985	147.27				47 985	
RESULTAT NET	47 985	147.27				47 985	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/03/2023	10		1
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	32 578		32 578	
70710010 VENTES DE MARCHANDISES HT 5.5%	20 660		20 660	
70710030 VENTES DE MARCHANDISES HT 20%	11 918		11 918	
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	5		5	
70850000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	5		5	
Chiffre d'affaires NET	32 582		32 582	
AUTRES PRODUITS	9		9	
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTS	9		9	
Total des Produits d'exploitation	32 592		32 592	
ACHATS DE MARCHANDISES	33 762		33 762	
60710000 ACHATS DE MARCHANDISES HT 5.5	18 840		18 840	
60711000 ACHATS MARCHANDISES HT 20%	12 544		12 544	
60715000 ACHATS MARCHANDISES CONTENANTS	2 853		2 853	
60730000 ACHATS MARCHANDISES EXO TVA	319		319	
60741000 ACHAT MARCHANDISES INTRA 5.5%	663		663	
60741200 ACHATS MARCHANDISES INTRA 20%	641		641	
60970000 RRR OBTENUS	2 098		2 098	
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	14 500		14 500	
60370000 VARIATION STOCK DE MARCHANDISE	14 500		14 500	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	54 402		54 402	
60611010 ELECTRICITE ABONNEMENT 5,5%	195		195	
60611020 ELECTRICITE CONSOMMATION 20%	372		372	
60612010 EAU ABONNEMENT	11		11	
60612020 EAU CONSOMMATIONS	97		97	
60632000 PRODUITS D'ENTRETIEN	224		224	
60633000 FOURNITURES PETIT EQUIPEMENT	2 852		2 852	
60635000 DECORATION	299		299	
60645000 FOURNITURES DE BUREAU	300		300	
61320000 LOYER MAGASIN	3 519		3 519	
61352000 LOCATIONS DIVERSES	1 026		1 026	
61400000 CHARGES LOCATIVES	484		484	
61520000 ENTRETIEN DES LOCAUX	229		229	
61560000 MAINTENANCE	716		716	
61561000 MAINTENANCE SECURITE	384		384	
61600000 ASSURANCES	477		477	
61610000 ASSURANCE MATERIEL	47		47	
61614000 ASSURANCES SUR EMPRUNT	474		474	
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	3 793		3 793	
62262000 HONORAIRES JURIDIQUES	4 100		4 100	
62268000 HONORAIRES DIVERS	22 000		22 000	
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	1 726		1 726	
62310000 PUBLICITE	62		62	
62410000 FRAIS DE PORT	163		163	
62620000 TELEPHONE INTERNET	280		280	
62750000 FRAIS SUR EMPRUNTS	9 722		9 722	
62761000 FRAIS DE TENUE DE COMPTE	618		618	
62762000 COMMISSIONS CARTE DE CREDIT	232		232	

