

PERIFI

41 AVENUE THEOPHILE GAUTIER

75016 PARIS

## COMPTES ANNUELS AU 31 MARS 2022

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	5 et 6
- <i>Détail Compte de résultat</i>	7 et 8

**MATHILDE GIRARD & ASSOCIES**  
23 RUE PASTEUR

92380 GARCHES

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2022 12			Exercice N-1 31/03/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	84 890	72 235	12 655	40 322	27 666	68.61
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations financières (2)</b>						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
Comptes de Régularisation	Autres immobilisations financières						
	<b>Total II</b>	84 890	72 235	12 655	40 322	27 666	68.61
	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	596 596	194 880	401 716	389 324	12 392	3.18
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
Comptes de Régularisation	Clients et comptes rattachés	58 339		58 339	11 488	46 851	407.82
	Autres créances	32 452		32 452	36 635	4 184	11.42
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	245 558		245 558	323 995	78 437	24.21
	Charges constatées d'avance (3)	585		585	338	247	73.21
	<b>Total III</b>	933 529	194 880	738 649	761 779	23 130	3.04
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	1 018 419	267 115	751 304	802 101	50 796	6.33

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/03/202212	Exercice N-1 31/03/202112	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 70 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	70 000	70 000		
	Réserves				
	Réserve légale	4 544	4 544		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	29 819	322	30 140	NS
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	8 252	30 140	38 392	127.38
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	52 978	44 726	8 252	18.45
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	302	194	108	56.04
	Emprunts et dettes financières diverses	614 699	714 137	99 438	13.92
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	55 720		55 720	
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 086	37 600	17 514	46.58
	Dettes fiscales et sociales	7 520	3 795	3 725	98.14
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		1 650	1 650	100.00
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	698 327	757 375	59 048	7.80
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	751 304	802 101	50 796	6.33

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

83 628

757 375

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2022 12			Exercice N-1 31/03/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	141 985	85 000	226 985	472 610		245 624	51.97
Production vendue de biens							
Production vendue de services	33 008		33 008	30 674		2 334	7.61
Chiffre d'affaires NET	174 993	85 000	259 993	503 284		243 290	48.34
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				5 000		5 000	100.00
Autres produits			2	10		9	83.99
Total des Produits d'exploitation (I)			259 995	508 294		248 299	48.85
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			166 656	381 060		214 404	56.27
Variation de stock (marchandises)			12 392	17 173		4 780	27.84
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			70 316	106 768		36 452	34.14
Impôts, taxes et versements assimilés			446	421		25	5.88
Salaires et traitements				2 700		2 700	100.00
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			27 666	27 063		603	2.23
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges				503		503	100.00
Total des Charges d'exploitation (II)			252 691	501 342		248 651	49.60
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			7 304	6 952		352	5.06
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		Ecart N / N-1	
	31/03/2022	12	31/03/2021	12	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			40 000		40 000	100.00
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V			40 000		40 000	100.00
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			40 000		40 000	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)			40 009		40 009	100.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI			80 009		80 009	100.00
2. Résultat financier (V-VI)			40 009		40 009	100.00
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		7 304	33 057		40 361	122.10
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		6 448	2 917		3 531	121.07
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		6 448	2 917		3 531	121.07
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		5 500			5 500	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		5 500			5 500	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		948	2 917		1 969	67.50
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		266 443	551 211		284 768	51.66
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		258 191	581 351		323 160	55.59
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		8 252	30 140		38 392	127.38

\* 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  
Attestation de présentation des comptes

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2022 12		Exercice N-1 31/03/2021 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		12 655.47	40 321.71	27 666.24	68.61		
MATERIEL BUR ET INFO		3 705.99	3 705.99				
OEUVRE D'ART EN LOCATION FP		81 184.00	81 184.00				
AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.		2 497.86	1 892.95	604.91	31.96		
AMORT OA		69 736.66	42 675.33	27 061.33	63.41		
Total II		12 655.47	40 321.71	27 666.24	68.61		
MARCHANDISES		401 716.00	389 323.53	12 392.47	3.18		
STOCK O.A		596 596.36	584 203.89	12 392.47	2.12		
PROV.DEPR.STOCK OA		194 880.36	194 880.36				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		58 338.80	11 488.00	46 850.80	407.82		
CLIENTS		58 338.80	11 488.00	46 850.80	407.82		
AUTRES CREANCES		32 451.61	36 635.11	4 183.50	11.42		
FOURNISSEURS		9 089.48		9 089.48			
FOURNISSEURS DEBITEURS			21 288.00	21 288.00	100.00		
AVOIR A RECEVOIR			5 500.00	5 500.00	100.00		
TVA DEDUCTIBLE		540.83	367.55	173.28	47.14		
TVA DED PRESTA PAYS TIERS			3 600.00	3 600.00	100.00		
TVA S/FACTURES NON PARVENU.		2 451.30	1 879.56	571.74	30.42		
TVA / FAE		7 870.00		7 870.00			
AVANCE SFEZ		4 000.00	4 000.00				
AVANCE VALOREE		8 500.00		8 500.00			
DISPONIBILITES		245 557.70	323 994.82	78 437.12	24.21		
BANQUE PALATINE		245 557.70	323 994.82	78 437.12	24.21		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		584.79	337.61	247.18	73.21		
CHARGES CONST D AVANCE		584.79	337.61	247.18	73.21		
Total III		738 648.90	761 779.07	23 130.17	3.04		
TOTAL GENERAL		751 304.37	802 100.78	50 796.41	6.33		

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/03/2022	12	31/03/2021	12	Euros	%
CAPITAL		70 000.00		70 000.00			
	CAPITAL	70 000.00		70 000.00			
RESERVE LEGALE		4 544.21		4 544.21			
	RESERVE LEGALE	4 544.21		4 544.21			
REPORT A NOUVEAU		29 818.59		321.73		30 140.32	NS
	REPORT A NOUVEAU	29 818.59		321.73		30 140.32	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		8 252.03		30 140.32		38 392.35	127.38
Total I		52 977.65		44 725.62		8 252.03	18.45
CONCOURS BANCAIRES COURANTS		302.10		193.61		108.49	56.04
	INTERETS COURUS A PAYER	302.10		193.61		108.49	56.04
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		614 699.19		714 137.13		99 437.94	13.92
	AVANCE FINANC.LOCASYSYSTEM	595 277.75		694 715.69		99 437.94	14.31
	AVANCE FINANC.EURINFI	19 421.44		19 421.44			
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		55 720.00				55 720.00	
	AVOIR A ETABLIR	55 720.00				55 720.00	
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		20 085.68		37 599.66		17 513.98	46.58
	FOURNISSEURS	3 242.00		7 000.00		3 758.00	53.69
	LOCASYSYSTEM HOLDING			2 177.66		2 177.66	100.00
	FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	16 843.68		28 422.00		11 578.32	40.74
DETTE FISCALES ET SOCIALES		7 519.75		3 795.25		3 724.50	98.14
	TVA DUE ACH PRESTA PAYS TIERS			3 600.00		3 600.00	100.00
	TVA A DECAISSER	7 375.00		49.00		7 326.00	NS
	ETAT, CHARGES A PAYER	144.75		146.25		1.50	1.03
AUTRES DETTES				1 649.51		1 649.51	100.00
	CLIENTS CREDITEURS			1 649.51		1 649.51	100.00
Total IV		698 326.72		757 375.16		59 048.44	7.80
TOTAL GENERAL		751 304.37		802 100.78		50 796.41	6.33

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/03/2022 12	31/03/2021 12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	226 985.33	472 609.67	245 624.34	51.97
VENTES D'OA TVA / MARGE	20 833.33	86 683.34	65 850.01	75.97
VENTES OEUVRES D'ARTS	3 000.00	2 156.33	843.67	39.13
FINANCEMENT	118 152.00	383 770.00	265 618.00	69.21
VENTE MARCH IC	85 000.00		85 000.00	
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	33 008.00	30 674.00	2 334.00	7.61
LOCATION FONDS PROPRES	31 008.00	30 674.00	334.00	1.09
PRESTATIONS DIVERSES	2 000.00		2 000.00	
Chiffre d'affaires NET	259 993.33	503 283.67	243 290.34	48.34
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES		5 000.00	5 000.00	100.00
REPRISE PROV DEP STOCK OA		5 000.00	5 000.00	100.00
AUTRES PRODUITS	1.67	10.43	8.76	83.99
PROD.DIVERS GESTION COURANT	1.67	10.43	8.76	83.99
Total des Produits d'exploitation	259 995.00	508 294.10	248 299.10	48.85
ACHATS DE MARCHANDISES	166 655.62	381 059.54	214 403.92	56.27
ACHATS OEUVRES D'ART	48 655.62	29 650.00	19 005.62	64.10
ACHATS OEUVRES D ART EXPORT		48 522.64	48 522.64	100.00
ACHATS FINANCEMENT	115 000.00	302 733.90	187 733.90	62.01
RACHAT FIN DE CONTRAT	3 000.00	153.00	2 847.00	NS
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	12 392.47	17 172.64	4 780.17	27.84
STOCKS OEUVRES D ART	12 392.47	17 172.64	4 780.17	27.84
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	70 316.08	106 768.12	36 452.04	34.14
PREST INST REDEV MAT	5 300.00	4 766.67	533.33	11.19
PETITS EQUIPEMENTS		416.67	416.67	100.00
ENTRETIEN	824.00	1 095.00	271.00	24.75
ASSURANCE	450.17	450.15	0.02	0.00
DOCUMENTATION GENERALE	405.40	1 183.30	777.90	65.74
COMMISSIONS	32 915.00	58 915.33	26 000.33	44.13
HONORAIRES	16 965.62	28 146.00	11 180.38	39.72
FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX		89.28	89.28	100.00
PUBLICITE	12 100.00	700.00	11 400.00	NS
TRANSPORT	162.98	9 698.85	9 535.87	98.32
FRAIS DEPLACEMENT	143.50	77.09	66.41	86.15
SERVICES BANCAIRES	899.41	1 079.78	180.37	16.70
COTISATIONS	150.00	150.00		
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	445.50	420.75	24.75	5.88
COTISATION FONCIERE	445.50	452.00	6.50	1.44
CVAE		31.25	31.25	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS		2 700.40	2 700.40	100.00
GRATIFICATION		2 700.40	2 700.40	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	27 666.24	27 063.01	603.23	2.23
DOT AMORT S/IMMO	27 666.24	27 063.01	603.23	2.23



DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2022 12	Exercice N-1 31/03/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES CHARGES		502.62	502.62	100.00
PERTE CHANGE / CREA DETTES COM		502.61	502.61	100.00
CHARGES DIV.GEST.COURANTE		0.01	0.01	100.00
Total des Charges d'exploitation	252 690.97	501 341.80	248 650.83	49.60
Résultat d'exploitation	7 304.03	6 952.30	351.73	5.06
REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES		40 000.00	40 000.00	100.00
REPRISE PROV ELMTS FINANCIERS		40 000.00	40 000.00	100.00
Total des Produits financiers		40 000.00	40 000.00	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS		40 000.00	40 000.00	100.00
DOTATION PROV ELMTS FINANCIERS		40 000.00	40 000.00	100.00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		40 009.29	40 009.29	100.00
FRAIS FINANCIERS		9.29	9.29	100.00
PERTE SUR CREANCES PARTICIPAT.		40 000.00	40 000.00	100.00
Total des Charges financières		80 009.29	80 009.29	100.00
Résultat financier		40 009.29	40 009.29	100.00
Résultat courant avant impôts	7 304.03	33 056.99	40 361.02	122.10
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	6 448.00	2 916.67	3 531.33	121.07
PRODUITS EXPL.S/EXERC.ANTE.	6 448.00	2 916.67	3 531.33	121.07
Total des Produits exceptionnels	6 448.00	2 916.67	3 531.33	121.07
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	5 500.00		5 500.00	
PERTE S EX ANT	5 500.00		5 500.00	
Total des Charges exceptionnelles	5 500.00		5 500.00	
Résultat exceptionnel	948.00	2 916.67	1 968.67	67.50
Total des produits	266 443.00	551 210.77	284 767.77	51.66
Total des charges	258 190.97	581 351.09	323 160.12	55.59
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	8 252.03	30 140.32	38 392.35	127.38