



SARL ART'MONNY

comptes annuels



EXERCICE CLOS AU 30/09/2020

**je suis
ton daf**
POITIERS

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Attestation	4
1.2	Bilan actif	5
1.3	Bilan passif	6
1.4	Compte de résultat	7
1.5	Bilan actif (Détail)	9
1.6	Bilan passif (Détail)	11
1.7	Compte de résultat (Détail)	12



ART'MONNY

comptes annuels

Comptes annuels.



EXERCICE CLOS AU 30/09/2020

**je suis
ton daf**

by BIAIS-SAUVÉTRE
& ASSOCIÉS

François Biais-Sauvêtre
Expert-Comptable
Commissaire aux comptes

Samuel Pasquet
Expert-Comptable
Expert de Justice
Commissaire aux comptes

Benoit Limoges
Expert-Comptable
Commissaire aux comptes

Attestation de présentation des comptes annuels

- Total du bilan : 194 034€
- Chiffre d'affaires : 329 290€
- Résultat net comptable : 45 158€

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de 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.

Poitiers République
24 Rue Victor Grignard
86000 Poitiers

Poitiers Centre
2 Rue Gaston Hulin
86000 Poitiers

Civray
7 Route de Niort
86400 SAVIGNE

N° SIRET : 80188337200014

Actif		Exercice au 30/09/2020			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au 30/09/2019	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	1 175		1 175	1 175
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes					
	TOTAL	1 175		1 175	1 175	
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
Inst. techniques, mat. out. industriels		1 280	214	1 065		
Autres immobilisations corporelles		13 787	3 520	10 266	3 970	
Immobilisations en cours		11 642		11 642		
Avances et acomptes						
TOTAL	26 709	3 735	22 974	3 970		
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés	15		15	15	
	Prêts					
Autres immobilisations financières						
TOTAL	15		15	15		
Total de l'actif immobilisé		27 899	3 735	24 164	5 160	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises					
	TOTAL					
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	32 594	283	32 310	24 366	
	Autres créances	9 789		9 789	8 668	
	Capital souscrit et appelé, non versé					
TOTAL	42 383	283	42 099	33 035		
Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Disponibilités	127 355		127 355	71 359		
TOTAL	127 355		127 355	71 359		
Charges constatées d'avance		413		413	6 977	
Total de l'actif circulant		170 152	283	169 869	111 372	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		198 052	4 018	194 033	116 533	
Renvois : (1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété	Immobilisations		Stocks		Créances clients	

Passif		Au 30/09/2020	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 4 000)	4 000	4 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	400	400
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	60 115	41 611
	Report à nouveau		
Résultats antérieurs en instance d'affectation			
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	45 158	18 504	
Situation nette avant répartition	109 673	64 515	
Subvention d'investissement			
Provisions réglementées			
Total	109 673	64 515	
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	46	43
	Emprunts et dettes financières divers (3)	17 486	10 223
	Total	17 533	10 266
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 178	35 891
	Dettes fiscales et sociales	31 052	5 481
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 595	378	
Instrument de trésorerie			
Total	66 826	41 751	
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance	84 360	52 017	
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF	194 033	116 533	
Crédit-bail immobilier			
Crédit-bail mobilier			
Effets portés à l'escompte et non échus			
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an			
à moins d'un an			
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	84 360	52 017	
(3) dont emprunts participatifs			

Périodes	01/10/2018	30/09/2019	Durées	12 mois
	01/10/2019	30/09/2020		12 mois

		France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	1 317		1 317	2 749
	Production vendue : - Biens	156 550		156 550	108 739
	- Services	171 422		171 422	124 836
	Chiffre d'affaires net	329 289		329 289	236 325
	Production stockée production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			42	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			2	1 641
	Autres produits				
		Total			329 335
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats Variation de stocks				4 550
	Matières premières et autres approvisionnements Achats Variation de stocks			668	1 714
	Autres achats et charges externes (3)			195 163	163 869
	Impôts, taxes et versements assimilés			769	802
	Salaires et traitements			53 186	31 139
	Charges sociales			19 954	10 443
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations • sur actif circulant • pour risques et charges	amortissements provisions	2 452	1 991
	Autres charges			283	
				2	682
		Total			272 480
	Résultat d'exploitation	A		56 855	22 773
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total				
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			298	412
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			298	412
	Résultat financier	D		-298	-412
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		56 556	22 361

Périodes 01/10/2018 30/09/2019 Durées 12 mois
01/10/2019 30/09/2020 12 mois

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	90	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	594	1 121
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	684	1 121
Résultat exceptionnel		F	
		-684	-1 121
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
		10 713	2 736
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		45 158	18 504
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs	668	1 714
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020 (Bilan)

Bilan Actif	30/09/2020	30/09/2019
Concessions, brevets, droits similaires	1 175,00	1 175,00
20500000 DROITS LICENCES LOGICIELS	1 175,00	1 175,00
Total Immobilisations Incorporelles	1 175,00	1 175,00
Installations techn. mat. out. industriels	1 280,00	0,00
21540000 MATERIELS SALON	1 280,00	0,00
Amort. prov. inst. techn. mat. out. industr.	-214,38	0,00
28154000 AMORT.MATERIEL SALON	-214,38	0,00
Autres immobilisations corporelles	13 787,60	6 849,95
21810000 INSTALLATIONS ET AGENCEMENTS	3 960,97	1 143,58
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	4 500,00	0,00
21830000 MATERIEL DE BUREAU & INFORMATQ	5 326,63	5 706,37
Amort. prov. autres immob. corporelles	-3 520,68	-2 879,00
28181000 AMORTISSEMENT AGENCEMENT	-844,42	-688,00
28182000 AMORT.MAT.TRANSPORT	-319,67	0,00
28183000 AMORTISSEMENT MATERIEL BUREAU	-2 356,59	-2 191,00
Immobilisations corporelles en cours	11 642,07	0,00
23100000 IMMOBILISATION EN COURS	11 642,07	0,00
Total Immobilisations corporelles	22 974,61	3 970,95
Autres titres immobilisés	15,00	15,00
27100000 PARTS SOCIALES	15,00	15,00
Total Immobilisations financières	15,00	15,00
TOTAL Actif immobilisé	24 164,61	5 160,95
Clients et comptes rattachés	32 594,02	24 366,82
41110000 CLIENTS	31 574,02	24 366,82
41600000 CRÉANCES DOUTEUSES	1 020,00	0,00
Prov. clients et comptes ratt.	-283,31	0,00
49100000 PROV DEPREC CLIENTS DOUTEUX	-283,31	0,00
Autres créances	9 789,23	8 668,73
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	2 160,00	0,00
44400000 IMPÔT SOCIETE	0,00	1 848,00
44562000 TVA DEDUCTIBLE S/IMMOS	2 619,50	401,49
44566100 TVA SUR ACHATS	3 705,55	0,00
44566200 TVA DEDUCTIBLE INTRACO.	831,57	0,00
44567000 CREDIT DE TVA	0,00	2 206,00
44586000 TVA SUR F.N.P	472,61	858,35
44587000 TVA S/ FACTURES A ETABLIR	0,00	63,00
45510000 C/C FANNY PASQUET	0,00	2 041,89
46710000 LAURENT PASQUET	0,00	1 250,00
Total Créances	42 099,94	33 035,55
Disponibilités	127 355,43	71 359,75

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020 (Bilan)

Bilan Actif	30/09/2020	30/09/2019
51210000 COMPTE CIC	60 484,62	17 838,73
51220000 COMPTE CREDIT MUTUEL	66 870,81	53 521,02
Total Divers	127 355,43	71 359,75
Charges constatées d'avance	413,73	6 977,00
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	413,73	6 977,00
Total Actif circulant	169 869,10	111 372,30
TOTAL ACTIF	194 033,71	116 533,25

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020 (Bilan)

Bilan Passif	30/09/2020	30/09/2019
Capital	4 000,00	4 000,00
10130000 CAPITAL	4 000,00	4 000,00
Réserve légale	400,00	400,00
10610000 RESERVE LEGALE	400,00	400,00
Autres réserves	60 115,42	41 611,34
10680000 AUTRES RESERVES	60 115,42	41 611,34
Résultat de l'exercice	45 158,29	18 504,08
Résultat de l'exercice	45 158,29	18 504,08
Capitaux propres	109 673,71	64 515,42
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit	46,97	43,13
51860000 INTERETS A PAYER	46,97	43,13
Emprunts et dettes financières divers	17 486,31	10 223,23
45510000 C/C FANNY PASQUET	7 245,62	0,00
45520000 C/C SARL ROSVAL	10 240,69	10 223,23
Emprunts et dettes assimilées	17 533,28	10 266,36
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 178,14	35 891,84
40110000 FOURNISSEURS	23 677,64	29 618,47
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	3 500,50	6 273,37
Dettes fiscales et sociales	31 052,75	5 481,63
43703000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	177,97	177,97
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	13 990,00	1 632,00
44400000 IMPÔT SOCIETE	7 377,00	0,00
44520000 TVA DUE INTRACO.	831,57	0,00
44551000 TVA A DECAISSER	2 442,00	0,00
44566100 TVA SUR ACHATS	0,00	894,97
44571100 TVA/VENTE 10%	0,00	522,45
44571130 TVA/VENTE 20%	5 342,55	1 731,58
44586100 TVA S/AVOIRS NON PARVENUS	360,00	0,00
44860000 ETAT - CHARGES A PAYER	497,00	488,00
44863000 FORMATION CONTINUE A PAYER	34,66	34,66
Autres dettes	8 595,83	378,00
41980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À ACCORDER	0,00	378,00
46710000 LAURENT PASQUET	7 442,15	0,00
46860000 Autres charges à payer	1 153,68	0,00
Dettes	66 826,72	41 751,47
Dettes et produits constatés d'avance	84 360,00	52 017,83
Total du Passif	194 033,71	116 533,25

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020 (Bilan)

Compte de résultat	30/09/2020	30/09/2019	%
Ventes de marchandises	1 317,00	2 749,52	-52.1
70700000 VENTE MARCHANDISES 20%	0,00	1 177,65	-100
70710000 VENTE MARCHANDISES 10%	0,00	1 237,05	-100
70720000 AMENAGEMENT EXTERIEUR(paysage)	1 317,00	334,82	293.35
Production vendue (biens)	156 550,50	108 739,00	43.97
70880000 RECURRENCE LOGICIEL	154 570,50	106 909,00	44.58
70881000 RECURRENCE LOGICIEL INTRACOM	1 980,00	1 830,00	8.2
Production vendue (services)	171 422,33	124 836,67	37.32
70610700 VENTE LOGICIEL	86 464,00	52 336,67	65.21
70610710 VENTE LOGICIEL INTRACOM	320,00	1 690,00	-81.07
70610800 PRESTATION ADMINISTRATIVE	0,00	1 500,00	-100
70610900 CAF	0,00	450,00	-100
70613100 FORMATION LOGICIEL	84 638,33	66 800,00	26.7
70613110 FORMATION LOGICIEL INTRACOM	0,00	2 060,00	-100
<i>Chiffre d'affaires net</i>	<i>329 289,83</i>	<i>236 325,19</i>	
Reprise amort. prov. et transferts de charges	42,95	0,00	NS
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	42,95	0,00	NS
Autres produits d'exploitation	2,31	1 641,02	-99.86
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION	2,31	1 641,02	-99.86
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>329 335,09</i>	<i>237 966,21</i>	
Achats de marchandises	0,00	4 550,93	-100
60700000 ACHATS MATERIAUX	0,00	4 550,93	-100
Achats matières et approvisionnements	668,00	1 714,39	-61.04
67200000 CHARGES S/EX ANTERIEURES	668,00	1 714,39	-61.04
Autres achats et charges externes	195 163,77	163 869,23	19.1
60400000 SOUS-TRAITANCE	17 031,00	0,00	NS
60410000 MAINTENANCE LOGICIEL	89 478,68	62 850,84	42.37
60610000 ELECTRICITE	267,74	0,00	NS
60614000 CARBURANTS	30,00	0,00	NS
60630000 FOURNITURES PETITS EQUIPEMENTS	974,69	451,73	115.77
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	1 129,02	2 397,51	-52.91
61300000 LOCATIONS IMMOBILIERES	6 850,71	5 400,00	26.87
61310000 LOCATIONS MOBILIERES	116,04	172,50	-32.73
61400000 CHARGES LOCATIVES	891,00	668,00	33.38
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	80,00	277,96	-71.22
61560000 MAINT INFORM-SIGNATURE ELEC	0,00	670,50	-100
61610000 ASSURANCE	54,00	0,00	NS
62200000 REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES	11 287,25	40 799,00	-72.33
62260000 HONORAIRES	1 905,00	1 699,97	12.06
62261000 HONORAIRES JURIDIQUES	980,00	475,00	106.32
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	793,28	45,73	NS
62280000 AUTRES HONORAIRES	120,00	90,00	33.33
62310000 PUBLICITE - ANNONCES - INSERTIONS	12 638,02	314,03	NS
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	12 046,30	7 324,54	64.46
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	244,93	469,33	-47.81
62380000 POURBOIRES DONS COURANTS	0,00	1 250,00	-100
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	14 592,78	15 217,91	-4.11
62530000 IK LAURENT PASQUET	16 250,70	18 448,17	-11.91
62531000 IK FANNY PASQUET	2 287,51	3 374,86	-32.22
62570000 MISSIONS RECEPTIONS	640,53	0,00	NS

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020 (Bilan)

Compte de résultat		30/09/2020	30/09/2019	%
62610000	TELEPHONE COMMUNICATION	1 235,28	448,90	175.18
62620000	TIMBRES	19,20	0,00	NS
62700000	FRAIS BANCAIRE	1 767,56	1 022,75	72.82
62810000	ABONNEMENT	1 452,55	0,00	NS
Impôts, taxes et versements assimilés		769,76	802,66	-4.1
63330000	FORMATION CONTINUE (ORG.)	0,00	152,66	-100
63511000	C.F.E	660,00	650,00	1.54
63540000	CARTE GRISE	109,76	0,00	NS
Salaires et traitements		53 186,00	31 139,08	70.8
64100000	SALAIRES BRUTS	0,00	2 236,08	-100
64110000	CSG DEDUCTIBLE FP	3 081,00	2 176,00	41.59
64110100	CSG DEDUCTIBLE LP	3 289,00	0,00	NS
64120000	CSG ND / CRDS FP	1 313,00	927,00	41.64
64120100	CSG ND / CRDS LP	1 403,00	0,00	NS
64410000	REM GERANCE FANNY PASQUET	26 400,00	25 800,00	2.33
64411000	REM GERANCE LAURENT PASQUET	17 700,00	0,00	NS
Charges sociales		19 954,20	10 443,19	91.07
64510000	COTISATIONS A L'URSSAF	0,00	345,39	-100
64530000	COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	0,00	88,31	-100
64540000	COTISATIONS AUX ASSEDIC	0,00	93,91	-100
64600000	RSI FANNY PASQUET	9 359,00	9 894,00	-5.41
64600100	RSI LAURENT PASQUET	6 094,00	0,00	NS
64610000	RETRAITE COMPLEMENTAIRE FP- Madelin	2 060,00	0,00	NS
64610100	RETRAITE COMPLEMENTAIRE LP-Madelin	2 060,00	0,00	NS
64620000	GENERALI VIE - LOI MADELIN	381,20	0,00	NS
64800000	CHEQUES SANTE	0,00	21,58	-100
Dot. amort. sur immobilisations		2 452,46	1 991,00	23.18
68111000	DOT.AMORT. INCORPORELS	0,00	427,00	-100
68112000	DOT.AMORT.CORPORELS	2 452,46	1 564,00	56.81
Dot. prov. sur actif circulant		283,31	0,00	NS
68174000	DOT.PROV.CLIENTS DOUTEUX	283,31	0,00	NS
Autres charges d'exploitation		2,59	682,57	-99.62
65800000	CHGS DIVERSES GESTION COURANTE	2,59	682,57	-99.62
		<i>Charges d'exploitation</i>	<i>272 480,09</i>	<i>215 193,05</i>
		<i>Résultat d'exploitation</i>	<i>56 855,00</i>	<i>22 773,16</i>
Intérêts et charges assimilées		298,74	412,08	-27.5
66100000	INTERETS BANCAIRES	176,90	188,85	-6.33
66800000	INTERETS COMPTES COURANTS	121,84	223,23	-45.42
		<i>Charges financières</i>	<i>298,74</i>	<i>412,08</i>
		<i>Résultat financier</i>	<i>-298,74</i>	<i>-412,08</i>
Résultat courant		56 556,26	22 361,08	
Charges exceptionnelles op. gestion		90,00	0,00	NS
67120000	PENALITES AMENDES FISCALES	90,00	0,00	NS
Charges exceptionnelles op. capital		594,97	1 121,00	-46.93

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020 (Bilan)

Compte de résultat		30/09/2020	30/09/2019	%
67500000	VNC IMMO INCORPOR. CEDEES	0,00	87,00	-100
67520000	VNC IMMO CORPOR. CEDEES	594,97	1 034,00	-42.46
	Charges exceptionnelles	684,97	1 121,00	
	Résultat exceptionnel	-684,97	-1 121,00	
	Impôts sur les bénéfices	10 713,00	2 736,00	291.56
69500000	IMPÔT SUR LES BENEFICES	10 713,00	3 336,00	221.13
69930000	REDUCTION IMPOT MECENAT	0,00	-600,00	-100
	Bénéfice ou perte	45 158,29	18 504,08	