

L'ART DU BIEN ETRE

SIREN 514471663 · états financiers déposés au registre national des entreprises · exercice clos le 31/12/2021

Bilan — Actif	31/12/2021		31/12/2020	
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET
Immobilisations incorporelles — Fonds commercial 010	33 000 €	—	33 000 €	33 000 €
Immobilisations corporelles 028	41 362 €	28 057 €	13 305 €	13 353 €
Immobilisations financières 040	1 079 €	—	1 079 €	1 079 €
Total I (actif immobilisé) 044	75 441 €	28 057 €	47 384 €	47 432 €
Stocks — Matières premières, approvisionnements, en cours de production 050	1 957 €	—	1 957 €	1 264 €
Stocks — Marchandises 060	682 €	—	682 €	865 €
Créances — Autres 072	1 118 €	—	1 118 €	800 €
Disponibilités 084	17 196 €	—	17 196 €	26 943 €
Total II (actif circulant) 096	20 952 €	—	20 952 €	29 872 €
Total général (I + II) 110	96 393 €	28 057 €	68 336 €	77 304 €

Contrôle : Actif immobilisé + actif circulant = total général.

	31/12/2021	31/12/2020
L'ART DU BIEN ETRE · SIREN 514471663 · exercice clos le 31/12/2021		
Bilan — Passif		
Capital social ou individuel 120	1 000 €	1 000 €
Réserve légale 126	100 €	100 €
Autres réserves 132	58 937 €	50 364 €
Report à nouveau 134	—	788 €
Résultat de l'exercice 136	-5 217 €	7 785 €
Total I (capitaux propres) 142	54 820 €	60 037 €
Provisions pour risques et charges (Total II) 154	—	—
Emprunts et dettes assimilées 156	373 €	4 118 €
Fournisseurs et comptes rattachés 166	3 811 €	1 741 €
Autres dettes 172	9 333 €	11 409 €
Total III (dettes) 176	13 517 €	17 267 €
Total général (I + II + III) 180	68 336 €	77 304 €

Contrôle : Total de l'actif = total du passif.

Compte de résultat		31/12/2021	31/12/2020
L'ART DU BIEN ETRE · SIREN 514471663 · exercice clos le 31/12/2021			
Ventes de marchandises 210		2 271 €	1 977 €
Production vendue — services 218		62 892 €	53 679 €
Subventions d'exploitation reçues 226		833 €	13 052 €
Autres produits 230		254 €	—
Total des produits d'exploitation hors TVA (I) 232		66 250 €	68 707 €
Achats de marchandises (y compris droits de douane) 234		3 396 €	3 268 €
Variation de stocks (marchandises) 236		183 €	77 €
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) 238		8 433 €	2 874 €
Variation de stock (matières premières et approvisionnements) 240		-693 €	414 €
Autres charges externes 242		21 402 €	17 952 €
dont CFE et CVAE (contribution économique territoriale) 243		731 €	735 €
Impôts, taxes et versements assimilés 244		3 738 €	2 982 €
Rémunérations du personnel 250		21 440 €	21 376 €
Cotisations sociales 252		11 034 €	8 978 €
Dotations aux amortissements 254		2 700 €	2 589 €
Autres charges 262		202 €	304 €
Total des charges d'exploitation (II) 264		71 835 €	60 813 €
1 – Résultat d'exploitation (I – II) 270		-5 585 €	7 894 €
Charges financières (V) 294		51 €	110 €
Impôt sur les bénéfices (VII) 306		-419 €	—
2 – Bénéfice ou perte : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII) 310		-5 217 €	7 785 €

Contrôle : Produits – charges d'exploitation = résultat d'exploitation.

Tableau de flux de trésorerie	31/12/2021	31/12/2020
L'ART DU BIEN ETRE · SIREN 514471663 · exercice clos le 31/12/2021		
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS À L'ACTIVITÉ		
Résultat net comptable	-5 217 €	7 785 €
Dotations aux amortissements et dépréciations	856 €	2 589 €
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-4 361 €	10 374 €
Variation du besoin en fonds de roulement	1 560 €	-326 €
Stocks	-510 €	491 €
Créances clients	0 €	0 €
Dettes fournisseurs	2 070 €	-817 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE D'EXPLOITATION (A)	-2 801 €	10 048 €
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT		
Acquisitions d'immobilisations, nettes des cessions	-807 €	0 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE D'INVESTISSEMENT (B)	-807 €	0 €
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT		
Variation des capitaux propres	0 €	0 €
Dividendes distribués	0 €	0 €
Variation des emprunts et dettes assimilées	-3 745 €	-1 787 €
Autres éléments d'actif	-317 €	-591 €
Autres éléments de passif	-2 076 €	9 455 €
FLUX NET DE TRÉSORERIE DE FINANCEMENT (C)	-6 138 €	7 077 €
VARIATION DE TRÉSORERIE (A + B + C)	-9 746 €	17 125 €
Trésorerie à l'ouverture	26 943 €	9 817 €
Trésorerie à la clôture	17 196 €	26 943 €
Variation constatée au bilan	-9 747 €	17 126 €

Contrôle : Somme des flux = variation de trésorerie constatée.

Soldes intermédiaires de gestion		31/12/2021	31/12/2020
L'ART DU BIEN ETRE · SIREN 514471663 · exercice clos le 31/12/2021			
Chiffre d'affaires net		65 163 €	55 656 €
Achats consommés		-11 319 €	-6 633 €
Marge brute		53 844 €	49 023 €
Production stockée et immobilisée		—	—
Autres charges externes		-21 402 €	-17 952 €
VALEUR AJOUTÉE		32 442 €	31 071 €
Subventions d'exploitation		833 €	13 052 €
Impôts, taxes et versements assimilés		-3 738 €	-2 982 €
Charges de personnel		-32 474 €	-30 354 €
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION		-2 937 €	10 787 €
Autres produits		254 €	—
Dotations aux amortissements		-2 700 €	-2 589 €
Dotations aux dépréciations		—	—
Autres charges		-202 €	-304 €
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		-5 585 €	7 894 €
Produits financiers		—	—
Charges financières		-51 €	-110 €
Produits exceptionnels		—	—
Charges exceptionnelles		—	—
Impôt sur les bénéfices		419 €	—
RÉSULTAT NET		-5 217 €	7 785 €
Résultat net reconstitué par la cascade		-5 217 €	7 784 €
Résultat net déclaré dans la liasse		-5 217 €	7 785 €

Contrôle : Exploitation + financier + exceptionnel – impôts = résultat net.

Ratios	31/12/2021	31/12/2020
L'ART DU BIEN ETRE - SIREN 514471663 - exercice clos le 31/12/2021		
STRUCTURE		
Autonomie financière	80.2 %	77.7 %
RENTABILITÉ		
Taux de marge brute	82.6 %	88.1 %
Taux d'EBE	-4.5 %	19.4 %
Marge nette	-8.0 %	14.0 %
Rentabilité des capitaux propres	-9.5 %	13.0 %
ENDETTEMENT		
Taux d'endettement	0.7 %	6.9 %
TRÉSORERIE		
Délai de règlement clients	0 j	0 j
Délai de règlement fournisseurs	102 j	80 j
Contrôle : Bilan source équilibré (actif = passif) — les ratios en découlent.		

Source : liasse fiscale déposée au registre national des entreprises (INPI). Seuls les postes dont la signification est établie par recoupement figurent ici. Les exercices déclarés confidentiels ne sont pas publiés.