

RCS : ROUEN
Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de ROUEN atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00132
Numéro SIREN : 421 954 520
Nom ou dénomination : A.S.T.R.E. (AUDIT SURVEILLANCE TECHNIQUES DE REVISION
EXPERTISE)

Ce dépôt a été enregistré le 20/12/2022 sous le numéro de dépôt 9832

Désignation de l'entreprise : SAS A.S.T.R.E Expert Comptable		Durée de l'exercice exprimée en nombre d'années : 12						
Adresse de l'entreprise : 420 Avenue Des Canadiens 76650 PETIT COURONNE		Durée de l'exercice précédent : 12						
Numéro SIRET * 4 2 1 9 5 4 5 2 0 0 0 0 3 5		Néant ☐ *						
		Exercice N-1 clos le, 30/06/2022						
		N-1 30/06/2021						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement*	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	105 039	45 717	59 322	61 895
		Fonds commercial (1)	AH	AI	800 815		800 815	655 531
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	699 296		699 296	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AP				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	582 638	494 546	88 093	56 109
		Immobilisations en cours	AV	AW				2 275
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	175 670		175 670	1 041 670
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE	6 000		6 000	
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	6 000		6 000	6 000
TOTAL (II)		BJ	BK	2 375 459	540 263	1 835 196	1 823 479	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO	315 000		315 000	142 000
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	707 020	28 450	678 570	551 221
		Autres créances (3)	BZ	CA	93 666		93 666	98 583
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	20		20	
Comptes de régularisation	DIVERS	Disponibilités	CF	CG	20 026		20 026	4 793
		Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	21 277		21 277	7 935
	TOTAL (III)		CJ	CK	1 157 009	28 450	1 128 558	804 533
	Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
		Ecart de conversion actif * (VI)	CN					
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	3 532 467	568 713	2 963 754	2 628 012	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	6 000	(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :	Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise <u>SAS A.S.T.R.E Expert Comptable</u>			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 550 000)	DA	550 000	550 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	150	150
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	55 000	55 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	395 804	352 196
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	110 666	43 608
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)		DL	1 111 620
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	496 465	608 864
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	50 870	71 722
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	270 544	220 691
	Dettes fiscales et sociales	DY	454 344	362 086
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	19 912	2 696
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	560 000	361 000
TOTAL (IV)		EC	1 852 135	1 627 058
Ecarts de conversion passif * (V)		ED		
TOTAL GENERAL (I à V)		EE	2 963 754	2 628 012
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 495 051	1 627 058
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	12 298	68 959	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS A.S.T.R.E Expert Comptable							Néant ☐	
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	2 055 139	FH		FI	2 055 139	1 481 477
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 055 139	FK		FL	2 055 139	1 481 477
	Production stockée *					FM	328 836	(16 000)
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	82 486	19 537
	Autres produits (I) (11)					FQ	10 526	290
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 476 988	1 485 305
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		1 495
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	954 740	572 909
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	58 936	31 009
	Salaires et traitements *					FY	879 982	576 331
	Charges sociales (10)					FZ	348 966	226 483
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	67 228	29 327
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	62 151	9 123
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)					GE	23 684	10 835
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 395 687	1 457 511
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	81 301	27 793	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)			GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)			GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	20	40 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL		380	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
	Total des produits financiers (V)				GP	20	40 380	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	10 110	7 885	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
Total des charges financières (VI)					GU	10 110	7 885	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(10 089)	32 495	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	71 212	60 288	

Désignation de l'entreprise SAS A.S.T.R.E Expert Comptable				Néant ☐ *		
		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	39 466	3 394	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	39 466	3 394	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	12	20 074	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	12	20 074	
4 - RES ULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	39 454	(16 680)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	2 516 474	1 529 079	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	2 405 808	1 485 471	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	110 666	43 608	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HY		
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier		HP	34 936	27 675
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HQ		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		1H		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		1J		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		1K		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		1X		
	(6ter)	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RC		
	(9)	Dont transferts de charges		RD		
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		A1	5 029	4 000
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A2	10 542	8 604
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A3		
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 10 542		A4		
	(13)	dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8				
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	INDEMNITE TRANSACTIONNELLE SUR CLIENTELE				39 466	
	divers n-1			12		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 30/06/2022

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Totalisation		

2053 - Détail des produits et charges sur ex. antérieurs au 30/06/2022

Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Charges antérieures	Produits antérieurs
Totalisation		

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SAS A.S.T.R.E Expert Comptable										Néant ☐ *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
						2		3		4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	725 707	KE		KF	1 046 147	
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9			KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1			KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions	[Dont Composants	M2			KP		KQ		KR		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Composants	M3			KS		KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	204 408	KW		KX	178 695	
		Matériel de transport *					KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	144 587	LC		LD	66 638	
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH	2 275	LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	351 270	LO		LP	245 333	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
		Autres participations						8U	1 041 670	8V		8W	866 000
Autres titres immobilisés						1P		1R		1S	6 000		
Prêts et autres immobilisations financières						1T	6 000	1U		1V			
TOTAL IV						LQ	1 047 670	LR		LS	872 000		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)								ØG	2 124 647	ØH		ØJ	2 163 480

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
		par virement de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		3		4			
		1		2		3		4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		IO		LV		LW		
CORPORELLES	Terrains				IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencés et am. des constructions	IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencés, aménagements divers	IU		MM		MN		383 104		
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		11 690		199 535		
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		2 275		NA		
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III		IY		NG		13 965		582 638		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations		IØ		ØX		1 732 000		ØY	
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		6 000			
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F		6 000			
TOTAL IV		I3		NJ		1 732 000		NK			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4		ØK		1 912 669		ØL	
								2 375 459		ØM	

Exercice N clos le : 30 06 2022

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS A.S.T.R.E Expert Comptable

Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TO TAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :

a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;

b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B

DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan: de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SAS A.S.T.R.E Expert Comptable										Néant ☐ *	
CADRE A											
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *											
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais établissement et développement			CY		EL		EM		EN		
Fonds commercial			RE		RF		RI		RJ		
Autres immobilisations incorporelles			PE	8 281	PF	37 435	PG		PH	45 717	
TOTAL I			RK	8 281	RM	37 435	RN		RO	45 717	
Terrains			PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ		
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU		
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions		PV		PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ		QA		QB		QC		
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD	185 446	QE	158 472	QF		QG	343 918	
	Matériel de transport		QH		QI	10 484	QJ		QK	10 484	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	107 440	QM	42 513	QN	9 809	QO	140 143	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
	TOTAL II		QU	292 886	QV	211 469	QW	9 809	QX	494 546	
TOTAL GENERAL (I + II)			ØN	301 168	ØP	248 904	ØQ	9 809	ØR	540 263	
CADRE B											
VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES											
Immobilités amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV			
Autres immob. incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL II		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL			NM			NO			
Total général (I + II + III)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)			NY	Total général non ventilé (NW - NY)			NZ	
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *			Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							Z9		Z8		
Primes de remboursement des obligations							SP		SR		

Désignation de l'entreprise : SAS A.S.T.R.E Expert Comptable						Néant ☒ *			
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO				
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3	D4	D5	D6				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM				
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR				
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D				
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M				
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S				
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W				
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A				
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U				
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y				
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX				
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D			
		- corporelles	6E	6F	6G	6H			
		- titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5			
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X			
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9			
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S				
	Sur comptes clients	6T	9 123	6U	62 151	6V	42 824	6W	28 450
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	34 634	6Y		6Z	34 634	7A	
	TOTAL III	7B	43 757	TY	62 151	TZ	77 458	UA	28 450
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	43 757	UB	62 151	UC	77 458	UD
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	62 151	UF	77 458			
		- financières	UG		UH				
		- exceptionnelles	UJ		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C.G.I.						10			

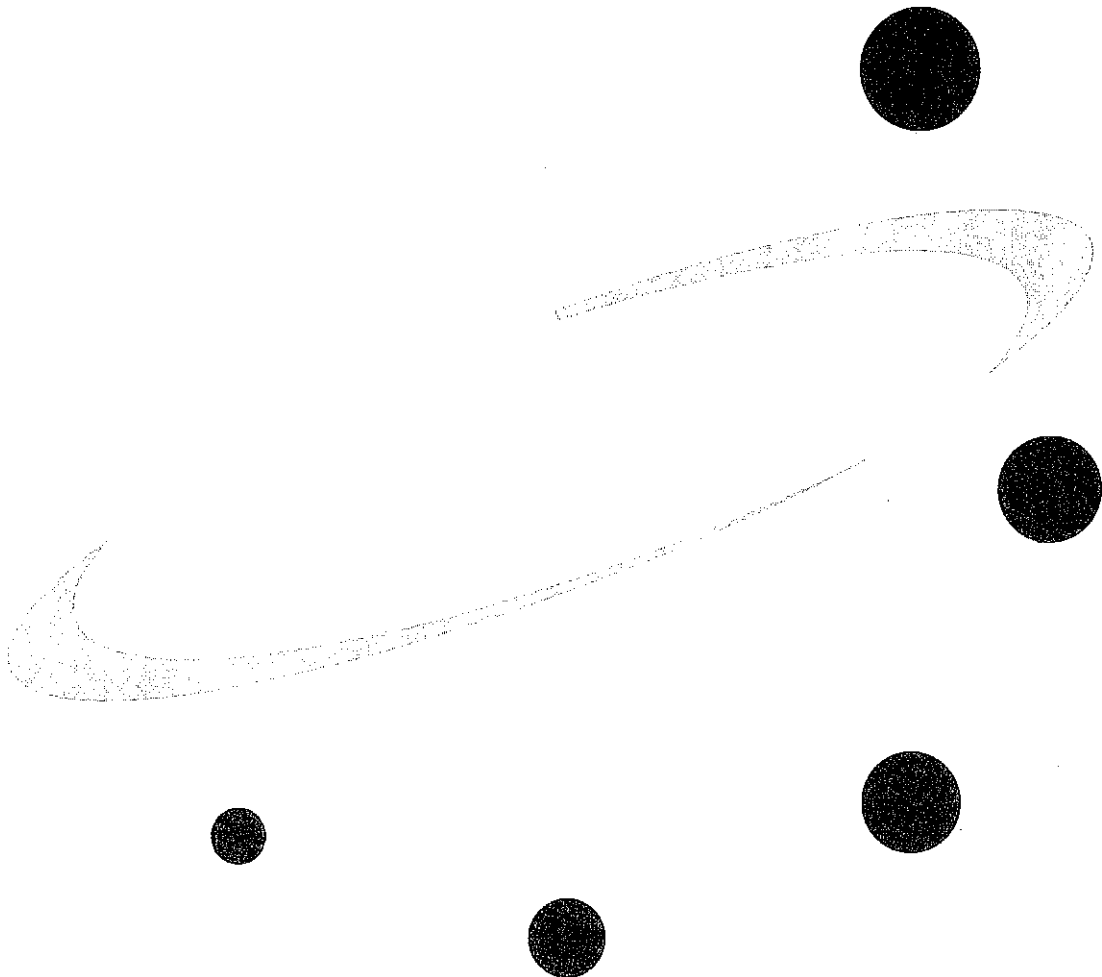
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

Désignation de l'entreprise : SAS A.S.T.R.E Expert Comptable										Néant ☐ *	
CADRE A		ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN			
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US			
	Autres immobilisations financières			UT	6 000	UV	6 000	UW			
	Clients douteux ou litigieux			VA	34 141		34 141				
	Autres créances clients			UX	672 880		672 880				
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)			Z1							
	Personnel et comptes rattachés			UY							
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ							
	DE L'ACTIF CIRCULANT	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM						
			Taxe sur la valeur ajoutée		VB	42 768		42 768			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN								
Divers			VP								
Groupe et associés (2)		VC	26 475		26 475						
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	24 423		24 423						
Charges constatées d'avance			VS	21 277		21 277					
TOTAUX			VT	827 963	VU	827 963	VV				
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice		VD							
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
		(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	12 298		12 298					
	à plus d' 1 an à l'origine		VH	484 167		127 083		357 084			
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	1 755		1 755						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	270 544		270 544						
Personnel et comptes rattachés		8C	136 150		136 150						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	135 532		135 532						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	157 371		157 371					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	25 292		25 292					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	49 116		49 116						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	19 912		19 912						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L	560 000		560 000						
TOTAUX		VY	1 852 135	VZ	1 495 051		357 084				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	46 733	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL	22 641	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	112 308	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.					

Désignation de l'entreprise : SAS A.S.T.R.E Expert Comptable						Néant ☐		Exercice N, clos le : 30062022	
I. RÉINTEGRATIONS								BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)							WA	110 666
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)							WD	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)							WE	25 097
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option							WF	
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf tableau 2058-B, cadre III)							WG	6 060
	Amendes et pénalités							WB	
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*							XE	31 157
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)							XB	
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE							XX	12
	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI							XZ	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme							XY	
	- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)							I7	
	- imposées au taux de 0 %							K7	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *							18	
	- Plus-values nettes à court terme							ZN	
	- Plus-values soumises au régime des fusions							WN	
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)							WO	
	Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*							XR	
	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)							WQ	
	Zones d'entreprises * (activité exonérée)							Y1	
Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro							Y3		
TOTAL I								WR	141 834
II. DÉDUCTIONS								PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *								WS	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf tableau 2058-B, cadre III)								WT	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme							WU	
	- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)							WV	
	- imposées au taux de 0 %							WH	
	- imposées au taux de 19 %							WP	
	- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures							WW	
	- imputées sur les déficits antérieurs							XB	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %							16	
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *							WZ	
	Régime des sociétés mères et des filiales *							XA	
	Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation							2A	
Mesures d'incitation	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)							ZX	
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *							ZY	
	Majoration d'amortissement *							XD	
	Entreprises nouvelles (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)							K9	
	Société investissement immobilier cotées (art. 208C)							K3	
	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)							PA	
	Zone franche urbaine-TF (art. 44 octies)							ØV	
	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)							1F	
	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)							XC	
	Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)							PP	
Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)							PC		
Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)							PB		
Entreprises nouvelles 44 sexies							L2		
Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)							L5		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)								XS	
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)							X9	
	Dont déduction exceptionnelle simulatrice de conduite							YH	
	Crédance dérogée par le report en arrière de déficit							ZI	
	Dt déd. exc (art 39 decies A)							YA	
	Dt déd. exc (art 39 decies B)							YB	
	Dt déd. exc (art 39 decies C)							YC	
Dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)							YI		
Dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)							YL		
Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y2	
III. RÉSULTAT FISCAL								TOTAL II	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : { bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)								XI	141 834
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*								ZL	
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*								XL	141 834
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)								XN	0
								XO	0

ETATS FINANCIERS

l'annexe



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 963 754** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 516 474** euros et un total **charges** de **2 405 808** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **110 666** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

faits significatifs

aux termes d'une Assemblée générale en date du 28 Septembre 2021, les associés de la société AUDIT SURVEILLANCE TECHNIQUES DE REVISION EXPERTISE-ASTRE- ont décidé la dissolution anticipée, sans liquidation , de la SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE CONSEIL D'ENTREPRISES-FIDUCIAIRE DE L'OUEST, dans les conditions de l'article 1844-5 alinéa 3 du Code Civil.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

En application des dispositions de l'article 1844-5 alinéa 3 du Code Civil ,cette dissolution entraine la transmission universelle du patrimoine de la SOCIETE D EXPERTISE COMPTABLE ET DE CONSEIL D ENTREPRISE-FIDUCIAIRE DE L'OUEST.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	725 706,60		1 046 147,17	166 703,60	1 605 150,17
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	725 706,60		1 046 147,17	166 703,60	1 605 150,17

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agenc. aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers	204 408,25		178 695,29		383 103,54
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier	144 587,19		66 637,86	11 690,13	199 534,92
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours	2 275,00			2 275,00	
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	351 270,44		245 333,15	13 965,13	582 638,46

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	1 041 670,00		866 000,00	1 732 000,00	175 670,00
	Autres titres immobilisés			6 000,00		6 000,00
	Prêts et autres immobilisations financières	6 000,00				6 000,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 047 670,00		872 000,00	1 732 000,00	187 670,00

TOTAL	2 124 647,04		2 163 480,32		1 912 668,73	2 375 458,63
--------------	---------------------	--	---------------------	--	---------------------	---------------------

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	30/06/2022	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	800 815,00	
TOTAL	800 815,00	

Astre détenait 100% de la Fiduciaire de l'Ouest sise à Val de Reuil.

Au 1er janvier 2022, il y a eu Transmission Universelle de Patrimoine de la Fiduciaire de l'Ouest au profit de Astre.

Il était inscrit à l'actif de la Fiduciaire de l'Ouest un poste Fonds de Commerce pour une valeur de 145 284 € repris par Astre, portant ainsi le poste Fonds Commercial à 800 815 €.

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	9 123,00	62 150,97	42 823,52	28 450,45
	Autres	34 634,00		34 634,00	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	43 757,00	62 150,97	77 457,52	28 450,45
TOTAL GENERAL		43 757,00	62 150,97	77 457,52	28 450,45
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			62 151,08	77 457,52	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	6 000,00	6 000,00	
	Clients douteux ou litigieux	34 140,54	34 140,54	
	Autres créances clients	672 879,73	672 879,73	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	42 767,98	42 767,98	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	26 474,63	26 474,63	
	Débiteurs divers	24 423,44	24 423,44	
	Charges constatées d'avances	21 276,79	21 276,79	
	TOTAL DES CREANCES	827 963,11	827 963,11	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/06/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	12 298,05	12 298,05		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	484 166,73	127 082,73	357 084,00	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 754,62	1 754,62		
	Fournisseurs et comptes rattachés	270 543,94	270 543,94		
	Personnel et comptes rattachés	136 149,54	136 149,54		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	135 531,78	135 531,78		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	157 370,61	157 370,61		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	25 291,69	25 291,69		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	49 115,85	49 115,85		
	Autres dettes	19 911,96	19 911,96		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	560 000,00	560 000,00		
	TOTAL DES DETTES	1 852 134,77	1 495 050,77	357 084,00	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	46 733,20			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	112 307,66			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	22 641,22			

Capital social

Etat exprimé en euros		30/06/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		983,00	559,5117	550 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		983,00	559,5117	550 000,00

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			21 277	21 277
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				21 277

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des Charges à payer		143 953
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		445
<i>Interets courus s/autres empru</i>	<i>445</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		31 309
<i>Fournisseurs factures non</i>	<i>31 309</i>	
Dettes fiscales et sociales		112 199
<i>Dettes provis pour conges</i>	<i>67 562</i>	
<i>Org.sociaux chges a payer</i>	<i>25 335</i>	
<i>Etat - charges a payer</i>	<i>18 976</i>	
<i>Formtion continue</i>	<i>325</i>	

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			560 000	560 000
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				560 000

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

2. Participations (10 à 50 %)

STAR RH 76650 PETIT COURONNE
EDA 28100 DREUX

201 044,00
2 443 286,00

45,00
11,00

62 427,00
255 473,00

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
CRCA caution actionnaire principal acquisition VAL DE REUIL	390 000,00	
CDN caution actionnaire principal acquisition VAL DE REUIL	390 000,00	
	780 000,00	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés	32 337,00	
	32 337,00	
Autres engagements		
cdn garantie donnée sur decouvert par actionnaire principal	50 000,00	
crdit agricole garantie donnée sur decouvert par actionnaire principal	120 000,00	
	170 000,00	
Total des engagements financiers (1)	982 337,00	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants	982 337,00	
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

**AUDIT SURVEILLANCE TECHNIQUES DE REVISION EXPERTISE
en abrégé ASTRE**

Société par actions simplifiée au capital de 550 000 euros

Siège social : 420 Avenue des Canadiens

Parc du ZENITH - Bâtiment 1

76650 PETIT COURONNE

421 954 520 RCS ROUEN

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 NOVEMBRE 2022**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à 110 665,79 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	110 665,79 euros
En totalité au compte "autres réserves".	

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2019 :

Néant

Exercice clos le 30 juin 2020 :

20 000,00 euros, soit 20,35 euros par titre

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2020 était éligible à l'abattement de 40 %.

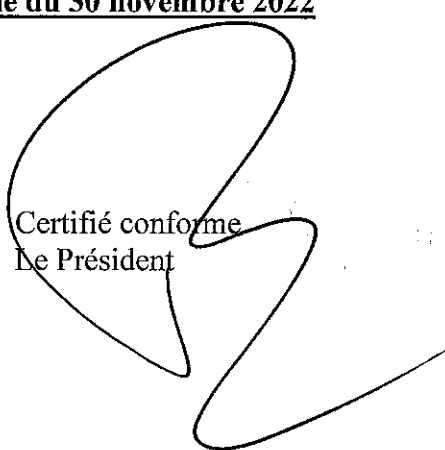
Exercice clos le 30 Juin 2021 :

Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 novembre 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président



SARL NJC CONSEILS

Société de
Commissaires aux
comptes inscrite sur
la liste nationale des
commissaires aux
comptes, rattachée à la
Cour d'appel de Rouen

« SAS ASTRE »

Audit-Surveillance Technique de Révision-Expertise

Société par Actions Simplifiée

au capital de 550.000 €

Siège social : 420 Avenue des Canadiens

Parc du Zénith – Bâtiment 1

76650 - PETIT COURONNE

SIRET : 421 954 520 00035

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX
COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE

Du 1^{er} Juillet 2021 au 30 Juin 2022

Assemblée Générale Ordinaire

Du 30 Novembre 2022

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Chers Associés,

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale du **28 février 2018**, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **SAS A.S.T.R.E AUDIT SURVEILLANCE TECHNIQUES DE REVISION EXPERTISE** relatifs à l'exercice clos le **30 juin 2022** tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du **01/07/2021** à la date d'émission de notre rapport.

III. Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous portons à votre connaissance que les tableaux concernant les Informations relatives aux délais de paiements des fournisseurs et des clients au **30 juin 2022** n'ont pas pu être complétés compte tenu du caractère peu significatif de ces informations pour les associés.

Nous n'avons pas d'autre observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la Loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participations et de contrôle vous ont été communiquées.

V. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par **le Président, Monsieur Philippe HANCHARD**.

VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques,

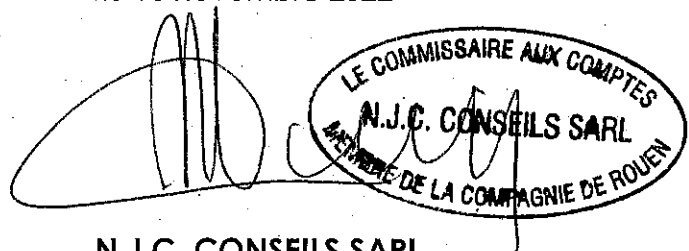
et recueil des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion.

- Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

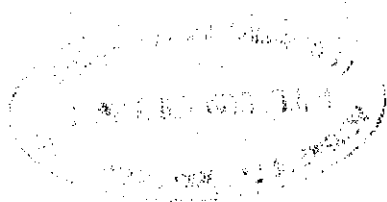
Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Fécamp,
Le 16 novembre 2022

A handwritten signature in black ink is written over a circular stamp. The stamp contains the text "LE COMMISSAIRE AUX COMPTES", "N.J.C. CONSEILS SARL", and "MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE ROUEN".

N.J.C. CONSEILS SARL
Représentée par Nadine COLIN
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de ROUEN



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 2 963 754 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 2 516 474 euros et un total charges de 2 405 808 euros, dégageant ainsi un résultat de 110 666 euros.

L'exercice considéré débute le 01/07/2021 et finit le 30/06/2022.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

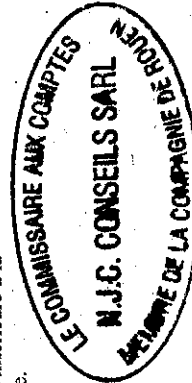
Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

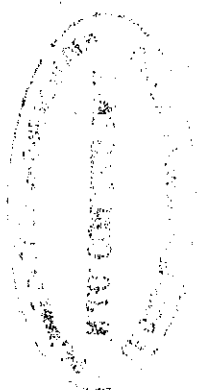
Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Faits significatifs

aux termes d'une Assemblée générale en date du 28 Septembre 2021, les associés de la société AUDIT SURVEILLANCE TECHNIQUES DE REVISION EXPERTISE-ASTRE- ont décidé la dissolution anticipée, sans liquidation, de la SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE CONSEIL D'ENTREPRISES-FIDUCIAIRE DE L'OUEST, dans les conditions de l'article 1844-5 alinéa 3 du Code Civil.



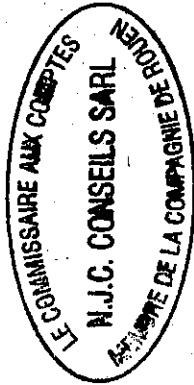
Immobilisations

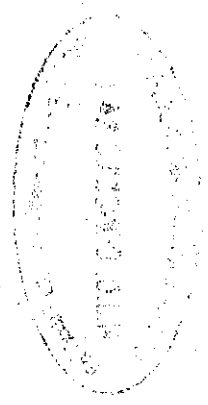
Etat exprimé en euros						
Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2022	
	Augmentations	Diminutions		Cessions		
		Révaluations	Vir p.d.p.			
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	725 706,60	1 046 147,17			166 703,60	1 605 150,17
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	725 706,60	1 046 147,17			166 703,60	1 605 150,17
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	204 408,25	178 695,29				383 103,54
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	144 587,19	66 637,86			11 690,13	199 534,92
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	2 275,00				2 275,00	
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	351 270,44	245 333,15			13 965,13	582 638,46
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	1 041 670,00	866 000,00			1 732 000,00	175 670,00
Autres titres immobilisés		6 000,00				6 000,00
Prêts et autres immobilisations financières	6 000,00					6 000,00
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 047 670,00	872 000,00			1 732 000,00	187 670,00
TOTAL						
	2 124 647,04	2 163 480,32			1 912 668,73	2 375 458,63

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

En application des dispositions de l'article 1844-5 alinéa 3 du Code Civil, cette dissolution entraîne la transmission universelle du patrimoine de la SOCIETE D EXPERTISE COMPTABLE ET DE CONSEIL D ENTREPRISE-FIDUCIAIRE DE L'OUEST.

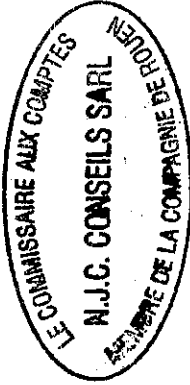




Fonds Commercial

Etat exprimé en euros		30/06/2022	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		800 815,00	
TOTAL		800 815,00	

Astre détenait 100% de la Fiduciaire de l'Ouest sise à Val de Reuil.
Au 1er janvier 2022, il y a eu Transmission Universelle de Patrimoine de la Fiduciaire de l'Ouest au profit de Astre.
Il était inscrit à l'actif de la Fiduciaire de l'Ouest un poste Fonds de Commerce pour une valeur de 145 284 € repris par Astre,
portant ainsi le poste Fonds Commercial à 800 815 €.



Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2022
PROVISIONS REGLÉMENTÉES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLÉMENTÉES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur incorporelles				
	Sur corporelles				
	des titres mis en équivalence				
	titres de participation				
	autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	9 123,00	62 150,97	42 823,52	28 450,45
	Autres	34 634,00		34 634,00	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		43 757,00	62 150,97	77 457,52	28 450,45
TOTAL GENERAL		43 757,00	62 150,97	77 457,52	28 450,45
Dont dotations et reprises			62 151,08	77 457,52	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.3e du C.G.I.					



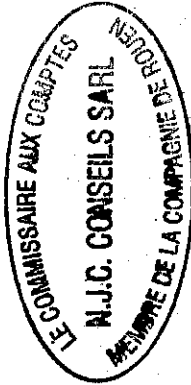
Créances et Dettes

Etat exprimé en euros			
	30/06/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations		
	Prêts (1) (2)	6 000,00	6 000,00
	Autres immobilisations financières		
	Clients douteux ou litigieux	34 140,54	34 140,54
	Autres créances clients	672 879,73	672 879,73
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices		
	Taxes sur la valeur ajoutée		
	Autres impôts, taxes versements assimilés	42 767,98	42 767,98
	Divers		
	Groupe et associés (2)	26 474,63	26 474,63
	Débiteurs divers	24 423,44	24 423,44
	Charges constatées d'avances	21 276,79	21 276,79
	TOTAL DES CREANCES	827 963,11	827 963,11
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice		
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		

	30/06/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)			
	Autres emprunts obligataires (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	12 298,05	12 298,05	
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	484 166,73	127 082,73	357 084,00
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 754,62	1 754,62	
	Fournisseurs et comptes rattachés	270 543,94	270 543,94	
	Personnel et comptes rattachés	136 149,54	136 149,54	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	135 531,78	135 531,78	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	157 370,61	157 370,61	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	25 291,69	25 291,69	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)	49 115,85	49 115,85	
	Autres dettes	19 911,96	19 911,96	
	Dettes représentatives de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance	560 000,00	560 000,00	
	TOTAL DES DETTES	1 852 134,77	1 495 050,77	357 084,00
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	46 733,20		
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	112 307,66		
	(2) Emprunts dettes associées (personnes physiques)	22 641,22		

Capital social

Etat exprimé en euros			
	30/06/2022	Nombre	Val. Nominale
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	983,00	559,5117
	Emissions pendant l'exercice		
	Remboursées pendant l'exercice		
	Du capital social fin d'exercice	983,00	559,5117
			550 000,00
			550 000,00



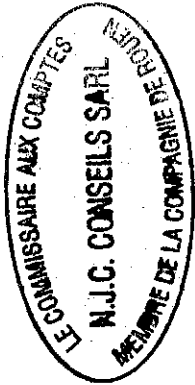


Produits à recevoir

Etat exprimé en euros	
Total des Produits à recevoir	30/06/2022

Charges constatées d'avance

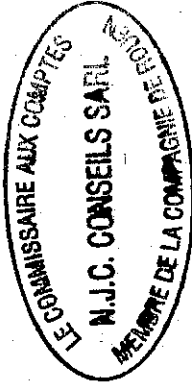
Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			21 277	21 277
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				21 277





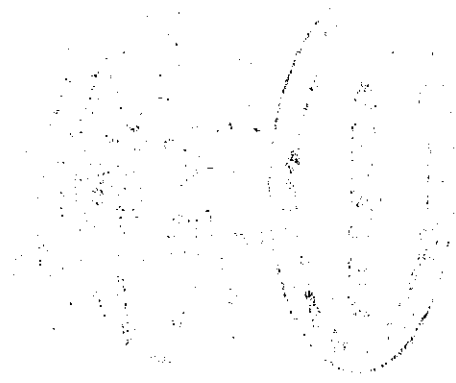
Charges à payer

Etat exprimé en euros		30/06/2022
Total des Charges à payer		143 953
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		445
Intérêts courus d'autres emprunts	445	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		31 309
Fournisseurs factures non	31 309	
Dettes fiscales et sociales		112 199
Dettes provisions pour congés	67 562	
Org. sociaux charges à payer	23 335	
Etat - charges à payer	18 976	
Formidan continue	325	



Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		560 000	560 000
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			560 000

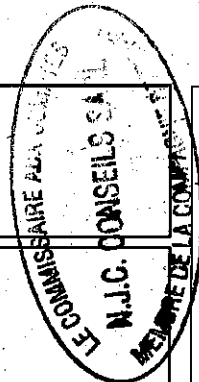


Engagements financiers

Etat exprimé en euros	30/06/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties CRCA caution actionnaire principal acquisition VAL DE REUIL CDN caution actionnaire principal acquisition VAL DE REUIL		390 000,00 390 000,00	
Engagements de crédit-bail		780 000,00	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		32 337,00	
Autres engagements cdn garantie donnée sur découvert par actionnaire principal credit agricole garantie donnée sur découvert par actionnaire principal		32 337,00	
Total des engagements financiers (I)		1 700 000,00	
(I) Dont concernant :		982 337,00	
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées		982 337,00	

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	30/06/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
I. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)				
STAR RH 76650 PETIT COURONNE		201 044,00	45,00	62 427,00
EDA 28100 DREUX		2 443 286,00	11,00	255 473,00
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				





Bilan Actif

Bilan Passif

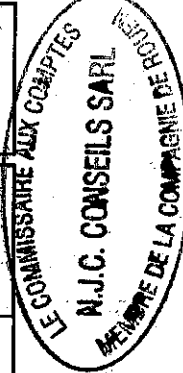
Etat exprimé en euros				30/06/2022	30/06/2021
Capital souscrit non appelé		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	(I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (I)	105 039,09	45 716,67	59 322,42	61 894,51
	Autres immobilisations incorporelles	800 814,68		800 814,68	655 530,77
	Avances et acomptes	699 296,40		699 296,40	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	(II)				
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	315 000,00		315 000,00	142 000,00
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	707 020,27	28 450,45	678 569,82	551 221,37
COMPTES DE REGULARISATION DE	(III)				
	Autres créances	93 666,05		93 666,05	98 593,26
	Capital souscrit appelé, non versé	20,00		20,00	
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES				
	Charges constatées d'avance	20 025,68		20 025,68	4 792,89
		21 276,79		21 276,79	7 935,48
	TOTAL (III)	1 157 008,79	28 450,45	1 128 558,34	804 533,00
	(IV)				
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	3 532 467,42	568 712,99	2 963 754,43	2 628 012,29
Total des immobilisations financières à moins d'un an				6 000,00	6 000,00
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					

Etat exprimé en euros				30/06/2022	30/06/2021
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel			550 000,00	550 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			150,00	150,00
	Ecart de réévaluation				
	RESERVES				
	Réserve légale			55 000,00	55 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées			395 803,87	352 195,55
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice			110 665,79	43 608,32
Autres fonds propres	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total des capitaux propres			1 111 619,66	1 000 953,87
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total des autres fonds propres				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total des provisions				
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)			496 464,78	608 863,65
	Emprunts et dettes financières divers (3)			50 870,47	71 722,01
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	DETTES D'EXPLOITATION				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			270 543,94	220 690,98
	Dettes fiscales et sociales			454 343,62	362 085,52
	DETTES DIVERSES				
Total des dettes	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			19 911,96	2 696,26
	Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)			560 000,00	361 000,00
	Total des dettes			1 852 134,77	1 627 058,42
	Ecart de conversion passif				
	TOTAL PASSIF			2 963 754,43	2 628 012,29
Résultat de l'exercice exprimé en centimes				110 665,79	43 608,32
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an.				1 495 050,77	1 627 058,42
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP				12 298,05	68 958,77
(3) Dont emprunts participatifs					



Compte de Résultat 1/2

		Etat exprimé en euros	
		30/06/2022	30/06/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION	France	12 mois	12 mois
	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	2 055 139,36	1 481 477,22
	Montant net du chiffre d'affaires	2 055 139,36	1 481 477,22
	Production stockée	328 835,61	(16 000,00)
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	82 486,48	19 536,87
	Autres produits	10 526,45	290,45
	Total des produits d'exploitation (1)	2 476 987,90	1 485 304,54
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	954 739,95	572 909,24
	Impôts, taxes et versements assimilés	58 935,50	31 008,63
	Salaires et traitements	879 981,68	576 330,55
	Charges sociales du personnel	338 424,65	217 879,42
	Cotisations personnelles de l'exploitant	10 541,80	8 603,50
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations		
	- charges d'exploitation à répartir	67 227,61	29 326,92
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant	62 151,08	9 123,00
	Dotations aux provisions		
	Autres charges	23 684,47	10 835,18
	Total des charges d'exploitation (2)	2 395 686,74	1 457 511,44
RESULTAT D'EXPLOITATION		81 301,16	27 793,10



Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros	
		30/06/2022	30/06/2021
Opéra. comm.	RESULTAT D'EXPLOITATION	81 301,16	27 793,10
	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	20,00	40 000,00
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	0,23	380,01
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	20,23	40 380,01
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilés (4)		
	Différences négatives de change	10 109,60	7 884,89
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		10 109,60	7 884,89
RESULTAT FINANCIER		(10 089,37)	32 495,12
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		71 211,79	60 288,22
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	39 456,00	3 394,40
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		39 456,00	3 394,40
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	12,00	20 074,30
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	12,00	20 074,30
RESULTAT EXCEPTIONNEL		39 454,00	(16 679,90)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES			
TOTAL DES PRODUITS		2 516 474,13	1 529 078,95
TOTAL DES CHARGES		2 405 808,34	1 485 470,63
RESULTAT DE L'EXERCICE		110 665,79	43 608,32

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

