

RCS : BOURGES Code greffe : 1801

Documents comptables

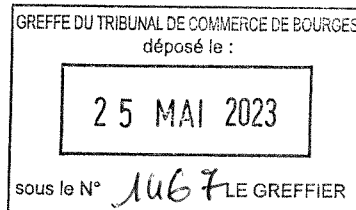
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00460 Numéro SIREN : 814 574 984 Nom ou dénomination : C.G.R. AUDIT
--

Ce dépôt a été enregistré le 25/05/2023 sous le numéro de dépôt 1467



C.G.R. AUDIT
SAS au capital de 1000 euros
Siège social : Immeuble le Caméléon
Parc Comitec
1, rue Champollion
18000 BOURGES

RCS BOURGES 814 574 984

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 12 MAI 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat

DEUXIÈME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 61 387,06 euros de la manière suivante :

Résultat :

Bénéfice 61 387,06 euros

Affectation :

A titre de dividendes, la somme de 50 000 euros

Le solde, 11 387,06 euros

Au compte « Autres réserves », lequel sera porté à 26 143,91 euros après affectation

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres sont de 27 243,91 euros.

Le dividende unitaire est de 500 euros.

Conformément à la loi de finances pour 2018, ce dividende est soumis au prélèvement forfaitaire unique de 30% (12,8% d'impôt et 17,2% de prélèvements sociaux)

Toutefois, les foyers dont le revenu fiscal de référence est inférieur à 50 000 euros (personne seule) ou 75 000 euros (couple), sont, sur demande expresse, dispensés du versement de ce Prélèvement Forfaitaire Unique.

Ce dividende peut également être soumis, sur option, à l'imposition au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce cas, il est éligible à l'abattement de 40% compensant pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, la suppression de l'avoir fiscal.

En cas d'option pour le barème progressif, le prélèvement forfaitaire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû.

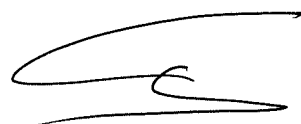
RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis de Code général des impôts, nous vous indiquons ci-après le montant des dividendes distribués au cours de l'exercice antérieur.

Exercice 31/12/2021	clos	le	Dividende distribué ouvrant droit à abattement : 50 000 €
Exercice 31/12/2020	clos	le	Dividende distribué ouvrant droit à abattement : 50 000 €
Exercice 31/12/2019	clos	le	Dividende distribué ouvrant droit à abattement : 50 000 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifiée conforme,
Le Président,



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	5 279	5 279			
	Fonds commercial (1)	104 902		104 902	98 902	6 000 6.07
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles	1 102	1 102			
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	20		20	20	
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	Total II	111 303	6 381	104 922	98 922	6 000 6.07
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements					
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services					
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	69 219		69 219	77 706	8 487 10.92
	Autres créances	8 946		8 946	22 653	13 706 60.51
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	11 907		11 907	36 809	24 902 67.65
	Charges constatées d'avance (3)				3 828	3 828 100.00
	Total III	90 073		90 073	140 996	50 923 36.12
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		201 375	6 381	194 994	239 918	44 923 18.72

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022	12	Exercice N-1 31/12/2021	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000)	1 000		1 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	100		100			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	14 757		18 931		4 174	22.05
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	61 387		45 826		15 561	33.96
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	77 244		65 857		11 387	17.29
	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	58 238		60 579		2 341	3.86
	Concours bancaires courants	612				612	
	Emprunts et dettes financières diverses	2 939		3 260		322	9.87
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 711		87 515		54 803	62.62
	Dettes fiscales et sociales	17 790		16 432		1 359	8.27
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes			775		775	100.00
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	5 460		5 500		40	0.73
	Total IV	117 750		174 061		56 310	32.35
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		194 994		239 918		44 923	18.72

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

117 750

131 325

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	% CA	31/12/2021	% CA	Euros	%
Ventes marchandises + Production	305 285	100.00	224 041	100.00	81 244	36.26
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	305 285	100.00	224 041	100.00	81 244	36.26
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	305 285	100.00	224 041	100.00	81 244	36.26
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	305 285	100.00	224 041	100.00	81 244	36.26
Marge brute globale	305 285	100.00	224 041	100.00	81 244	36.26
- Autres achats + charges externes	228 654	74.90	173 826	77.59	54 827	31.54
Valeur ajoutée	76 631	25.10	50 214	22.41	26 416	52.61
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 723	0.56	579	0.26	1 144	197.58
- Salaires du personnel						
- Charges sociales du personnel						
Excédent brut d'exploitation	74 908	24.54	49 635	22.15	25 272	50.92
+ Autres produits de gestion courante						
- Autres charges de gestion courante	2		553	0.25	551	99.68
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	2 569	0.84	13 049	5.82	10 480	80.31
- Dotations aux amortissements			1 365	0.61	1 365	100.00
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	77 475	25.38	60 767	27.12	16 708	27.50
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	1 292	0.42	1 333	0.60	41	3.10
Résultat courant	76 183	24.95	59 433	26.53	16 750	28.18
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles			3 049	1.36	3 049	100.00
Résultat exceptionnel			3 049	1.36	3 049	100.00
- Impôt sur les bénéfices	14 796	4.85	10 558	4.71	4 238	40.14
- Participation des salariés						
Résultat NET	61 387	20.11	45 826	20.45	15 561	33.96

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (I)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	305 285		305 285	224 041		81 244	36.26
Chiffre d'affaires NET	305 285		305 285	224 041		81 244	36.26
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 569	13 049		10 480	80.31
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			307 854	237 089		70 764	29.85
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			228 654	173 826		54 827	31.54
Impôts, taxes et versements assimilés			1 723	579		1 144	197.58
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				1 365		1 365	100.00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			2	553		551	99.68
Total des Charges d'exploitation (II)			230 379	176 323		54 056	30.66
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			77 475	60 767		16 708	27.50
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

3 049

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 271		1 333		62	4.68
Différences négatives de change	21				21	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	1 292		1 333		41	3.10
2. Résultat financier (V-VI)	1 292		1 333		41	3.10
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	76 183		59 433		16 750	28.18
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			3 049		3 049	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			3 049		3 049	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			3 049		3 049	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	14 796		10 558		4 238	40.14
Total des produits (I+III+V+VII)	307 854		237 089		70 764	29.85
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	246 466		191 263		55 203	28.86
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	61 387		45 826		15 561	33.96

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

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 LOGICIELS	5 278.75	5 278.75		
28050000 AMORTISSEMENT DES LOGICIELS	5 278.75	5 278.75		
FONDS COMMERCIAL	104 902.00	98 902.00	6 000.00	6.07
20700000 INDEMNITE DE PRESENT.CLIENT.	104 902.00	98 902.00	6 000.00	6.07
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQU	1 102.37	1 102.37		
28183000 AMORTISSEMENT MAT BUREAU INFOR	1 102.37	1 102.37		
AUTRES PARTICIPATIONS	19.50	19.50		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	19.50	19.50		
Total II	104 921.50	98 921.50	6 000.00	6.07
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	69 219.39	77 706.29	8 486.90	10.92
41100000 CLIENTS	55 539.39	62 582.04	7 042.65	11.25
41810000 CLIENTS FAE	13 680.00	15 124.25	1 444.25	9.55
AUTRES CREANCES	8 946.30	22 652.77	13 706.47	60.51
44400000 ETAT - IMPOTS		5 320.00	5 320.00	100.00
44566000 TVA DED SUR BIENS ET SERVICES	4 413.80	8 054.77	3 640.97	45.20
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER		2 678.00	2 678.00	100.00
44573000 TVA COLLECTEE INTRACOMM	0.50		0.50	
44583000 REMBT DE CREDIT DE TVA DEMANDE	4 500.00		4 500.00	
44586000 TVA SUR FNP	32.00	6 600.00	6 568.00	99.52
DISPONIBILITES	11 907.11	36 809.45	24 902.34	67.65
51210000 BANQUE LCL	11 763.77	33 218.40	21 454.63	64.59
51230000 BANQUE NUGER	111.05	2.74	108.31	NS
51240000 CREDIT AGRICOLE	32.29	484.04	451.75	93.33
51250000 CREDIT MUTUEL		3 104.27	3 104.27	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		3 827.59	3 827.59	100.00
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		3 827.59	3 827.59	100.00
Total III	90 072.80	140 996.10	50 923.30	36.12
TOTAL GENERAL	194 994.30	239 917.60	44 923.30	18.72

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
CAPITAL	1 000.00	1 000.00		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT VERSE	1 000.00	1 000.00		
RESERVE LEGALE	100.00	100.00		
10610000 RESERVE LEGALE	100.00	100.00		
AUTRES RESERVES	14 756.85	18 930.66	4 173.81	22.05
10680000 AUTRES RESERVES	14 756.85	18 930.66	4 173.81	22.05
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	61 387.06	45 826.19	15 560.87	33.96
Total I	77 243.91	65 856.85	11 387.06	17.29
EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	58 238.02	60 579.33	2 341.31	3.86
16400003 PRET LCL 17906900	7 430.98	11 801.33	4 370.35	37.03
16400004 PRET NUGER 1472200138	5 590.89	9 988.48	4 397.59	44.03
16400005 PRET NUGER ACQU CLIENT. 2 2018	3 995.15	5 728.07	1 732.92	30.25
16400007 EMPRUNT LCL 2 3419	15 257.19		15 257.19	
16410000 EMPRUNT CMUTUEL	25 963.81	33 061.45	7 097.64	21.47
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	612.29		612.29	
51250000 CREDIT MUTUEL	612.29		612.29	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	2 938.53	3 260.15	321.62	9.87
45510000 CC ASSOCIE GILLES ROYER	2 938.53	3 260.15	321.62	9.87
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	32 711.20	87 514.57	54 803.37	62.62
40100000 FOURNISSEURS	32 491.20	47 914.57	15 423.37	32.19
40810000 FOURNISSEURS FNP	220.00	39 600.00	39 380.00	99.44
DETTE FISCALES ET SOCIALES	17 790.45	16 431.50	1 358.95	8.27
42860000 PERSONNEL CHARGES A PAYER		3 608.00	3 608.00	100.00
44400000 ETAT - IMPOTS	4 508.00		4 508.00	
44551000 TVA A DECAISSER	1 742.00		1 742.00	
44566300 TVA DEDUCTIBLE INTRACOMM	0.50		0.50	
44570000 TVA COLLECTEE	9 259.95	10 431.99	1 172.04	11.24
44587000 CLIENTS TVA SUR FAE	2 280.00	2 391.51	111.51	4.66
AUTRES DETTES		775.20	775.20	100.00
41980000 CLIENTS AAE		775.20	775.20	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	5 459.90	5 500.00	40.10	0.73
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	5 459.90	5 500.00	40.10	0.73
Total IV	117 750.39	174 060.75	56 310.36	32.35
TOTAL GENERAL	194 994.30	239 917.60	44 923.30	18.72

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2022 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2021 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	305 284.54	100.00	224 040.63	100.00	81 243.91	36.26
PRODUCTION VENDUE	305 284.54	100.00	224 040.63	100.00	81 243.91	36.26
70600500 HONORAIRES CAC	273 069.25	89.45	200 091.96	89.31	72 977.29	36.47
70600502 COMMISSARIAT AUX APPORTS	7 500.00	2.46	6 700.00	2.99	800.00	11.94
70600503 COMMISSARIAT TRANSFORMATION	4 800.00	1.57	5 400.00	2.41	600.00	11.11
70800200 REFACIT FRAIS DEPLACEMENT	19 915.29	6.52	11 848.67	5.29	8 066.62	68.08
PRODUCTION DE L'EXERCICE	305 284.54	100.00	224 040.63	100.00	81 243.91	36.26
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	305 284.54	100.00	224 040.63	100.00	81 243.91	36.26
MARGE BRUTE GLOBALE	305 284.54	100.00	224 040.63	100.00	81 243.91	36.26
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	228 653.71	74.90	173 826.28	77.59	54 827.43	31.54
60610000 EDF / GDF	420.00	0.14	373.42	0.17	46.58	12.47
60628000 FRAIS DE DEPLACEMENT KM			2 678.28	1.20	2 678.28	100.00
60630000 FOURNITURES PETIT EQUIPEMENT	96.16	0.03	157.51	0.07	61.35	38.95
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 147.24	1.03	1 925.96	0.86	1 221.28	63.41
61100000 SOUS-TRAITANCE CAC CGR EXP	131 402.98	43.04	115 615.91	51.60	15 787.07	13.65
61110000 SOUS TRAITANCE CAC	1 225.00	0.40			1 225.00	
61300000 LOCATION BOX	1 348.44	0.44	1 009.04	0.45	339.40	33.64
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	7 809.05	2.56	5 812.26	2.59	1 996.79	34.35
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	7 069.57	2.32	4 490.78	2.00	2 578.79	57.42
61400000 CHARGES LOCATIVES	803.77	0.26	669.20	0.30	134.57	20.11
61500000 ENTRETIEN ET REPARATION			48.00	0.02	48.00	100.00
61520000 ENTRETIEN / MENAGE BUREAU	781.60	0.26	882.00	0.39	100.40	11.38
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	15 069.19	4.94	11 889.95	5.31	3 179.24	26.74
61600000 ASSURANCES	1 480.07	0.48	1 238.21	0.55	241.86	19.53
61610000 ASSURANCE			22.35	0.01	22.35	100.00
61810000 DOCUMENTATION	1 318.55	0.43	1 006.57	0.45	311.98	30.99
61851000 ASSEMBLEES - SEMINAIRES	763.20	0.25	279.00	0.12	484.20	173.55
62260000 HONORAIRES	1 030.00	0.34	1 053.00	0.47	23.00	2.18
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	84.20	0.03	72.01	0.03	12.19	16.93
62510000 DEPLACEMENTS HORS KM	24 150.67	7.91	7 344.68	3.28	16 805.99	228.82
62520000 FRAIS KM GR	3 074.71	1.01			3 074.71	
62521000 FRAIS KM DEPLACEMENT SALARIE	9 164.79	3.00	4 783.05	2.13	4 381.74	91.61
62570000 FRAIS DE RECEPTION	5 259.42	1.72	3 184.68	1.42	2 074.74	65.15
62610000 FRAIS POSTAUX ET DE TELECOM	3 977.96	1.30	3 160.50	1.41	817.46	25.86
62700000 SERVICES BANCAIRES	1 954.44	0.64	1 737.94	0.78	216.50	12.46
62810000 COTISATIONS	7 222.70	2.37	4 391.98	1.96	2 830.72	64.45
VALEUR AJOUTEE	76 630.83	25.10	50 214.35	22.41	26 416.48	52.61
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 723.00	0.56	579.00	0.26	1 144.00	197.58
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	1 139.00	0.37			1 139.00	
63511000 CFE	556.00	0.18	554.00	0.25	2.00	0.36
63580000 AUTRES DROITS	28.00	0.01	25.00	0.01	3.00	12.00
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	74 907.83	24.54	49 635.35	22.15	25 272.48	50.92

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2022 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2021 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1.79		552.98	0.25	551.19	99.68
65600000 PERTE DE CHANGE			17.11	0.01	17.11	100.00
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	1.79	0.00	535.87	0.24	534.08	99.67
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	2 569.00	0.84	13 048.83	5.82	10 479.83	80.31
79120000 REMBTS DEBOURS TTC	2 569.00	0.84	13 048.83	5.82	10 479.83	80.31
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS			1 364.62	0.61	1 364.62	100.00
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS			1 364.62	0.61	1 364.62	100.00
RESULTAT D'EXPLOITATION	77 475.04	25.38	60 766.58	27.12	16 708.46	27.50
CHARGES FINANCIERES	1 291.98	0.42	1 333.37	0.60	41.39	3.10
66116000 INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	827.89	0.27	740.55	0.33	87.34	11.79
66160000 AGIOS BANCAIRES	443.07	0.15	592.82	0.26	149.75	25.26
66600000 ECARTS CONVERSION	21.02	0.01			21.02	
RESULTAT COURANT	76 183.06	24.95	59 433.21	26.53	16 749.85	28.18
CHARGES EXCEPTIONNELLES			3 049.02	1.36	3 049.02	100.00
67120000 PENALITE DE RETARD			1.02	0.00	1.02	100.00
67200000 CHARGES SUR EX ANTERIEUR			3 048.00	1.36	3 048.00	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL			3 049.02	1.36	3 049.02	100.00
IMPOT SUR LES BENEFICES	14 796.00	4.85	10 558.00	4.71	4 238.00	40.14
69500000 IMPOT SOCIETE	14 796.00	4.85	10 558.00	4.71	4 238.00	40.14
RESULTAT NET	61 387.06	20.11	45 826.19	20.45	15 560.87	33.96

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	305 284.54	224 040.63	81 243.91	36.26
70600500 HONORAIRES CAC	273 069.25	200 091.96	72 977.29	36.47
70600502 COMMISSARIAT AUX APPORTS	7 500.00	6 700.00	800.00	11.94
70600503 COMMISSARIAT TRANSFORMATION	4 800.00	5 400.00	600.00	11.11
70800200 REFACT FRAIS DEPLACEMENT	19 915.29	11 848.67	8 066.62	68.08
Chiffre d'affaires NET	305 284.54	224 040.63	81 243.91	36.26
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF. DE CHARGES	2 569.00	13 048.83	10 479.83	80.31
79120000 REMBTS DEBOURS TTC	2 569.00	13 048.83	10 479.83	80.31
Total des Produits d'exploitation	307 853.54	237 089.46	70 764.08	29.85
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	228 653.71	173 826.28	54 827.43	31.54
60610000 EDF / GDF	420.00	373.42	46.58	12.47
60628000 FRAIS DE DEPLACEMENT KM		2 678.28	2 678.28	100.00
60630000 FOURNITURES PETIT EQUIPEMENT	96.16	157.51	61.35	38.95
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 147.24	1 925.96	1 221.28	63.41
61100000 SOUS-TRAITANCE CAC CGR EXP	131 402.98	115 615.91	15 787.07	13.65
61110000 SOUS TRAITANCE CAC	1 225.00		1 225.00	
61300000 LOCATION BOX	1 348.44	1 009.04	339.40	33.64
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	7 809.05	5 812.26	1 996.79	34.35
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	7 069.57	4 490.78	2 578.79	57.42
61400000 CHARGES LOCATIVES	803.77	669.20	134.57	20.11
61500000 ENTRETIEN ET REPARATION		48.00	48.00	100.00
61520000 ENTRETIEN / MENAGE BUREAU	781.60	882.00	100.40	11.38
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	15 069.19	11 889.95	3 179.24	26.74
61600000 ASSURANCES	1 480.07	1 238.21	241.86	19.53
61610000 ASSURANCE		22.35	22.35	100.00
61810000 DOCUMENTATION	1 318.55	1 006.57	311.98	30.99
61851000 ASSEMBLEES - SEMINAIRES	763.20	279.00	484.20	173.55
62260000 HONORAIRES	1 030.00	1 053.00	23.00	2.18
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	84.20	72.01	12.19	16.93
62510000 DEPLACEMENTS HORS KM	24 150.67	7 344.68	16 805.99	228.82
62520000 FRAIS KM GR	3 074.71		3 074.71	
62521000 FRAIS KM DEPLACEMENT SALARIE	9 164.79	4 783.05	4 381.74	91.61
62570000 FRAIS DE RECEPTION	5 259.42	3 184.68	2 074.74	65.15
62610000 FRAIS POSTAUX ET DE TELECOM	3 977.96	3 160.50	817.46	25.86
62700000 SERVICES BANCAIRES	1 954.44	1 737.94	216.50	12.46
62810000 COTISATIONS	7 222.70	4 391.98	2 830.72	64.45
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 723.00	579.00	1 144.00	197.58
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	1 139.00		1 139.00	
63511000 CFE	556.00	554.00	2.00	0.36
63580000 AUTRES DROITS	28.00	25.00	3.00	12.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		1 364.62	1 364.62	100.00
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS		1 364.62	1 364.62	100.00
AUTRES CHARGES	1.79	552.98	551.19	99.68
65600000 PERTE DE CHANGE		17.11	17.11	100.00
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	1.79	535.87	534.08	99.67

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Total des Charges d'exploitation	230 378.50	176 322.88	54 055.62	30.66
Résultat d'exploitation	77 475.04	60 766.58	16 708.46	27.50
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	1 270.96	1 333.37	62.41	4.68
66116000 INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	827.89	740.55	87.34	11.79
66160000 AGIOS BANCAIRES	443.07	592.82	149.75	25.26
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	21.02		21.02	
66600000 ECARTS CONVERSION	21.02		21.02	
Total des Charges financières	1 291.98	1 333.37	41.39	3.10
Résultat financier	1 291.98	1 333.37	41.39	3.10
Résultat courant avant impôts	76 183.06	59 433.21	16 749.85	28.18
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		3 049.02	3 049.02	100.00
67120000 PENALITE DE RETARD		1.02	1.02	100.00
67200000 CHARGES SUR EX ANTERIEUR		3 048.00	3 048.00	100.00
Total des Charges exceptionnelles		3 049.02	3 049.02	100.00
Résultat exceptionnel		3 049.02	3 049.02	100.00
IMPOTS SUR LES BENEFICES	14 796.00	10 558.00	4 238.00	40.14
69500000 IMPOT SOCIETE	14 796.00	10 558.00	4 238.00	40.14
Total des produits	307 853.54	237 089.46	70 764.08	29.85
Total des charges	246 466.48	191 263.27	55 203.21	28.86
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	61 387.06	45 826.19	15 560.87	33.96

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice		NA
Evènements significatifs postérieurs à la clôture		NA
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	x	
Dérogations		NA
Permanence ou changement de méthodes		NA
Informations générales complémentaires		NA
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	x	
Etat des amortissements	x	
Etat des provisions	x	
Etat des échéances des créances et des dettes	x	
Composition du capital social	x	
Fonds commercial	x	
Autres immobilisations incorporelles	x	
Evaluation des immobilisations corporelles	x	
Evaluation des amortissements	x	
Titres immobilisés		NS
Evaluation des matières et marchandises		NA
Evaluation des créances et des dettes	x	
Dépréciation des créances	x	
Disponibilités en Euros	x	
Produits à recevoir	x	
Charges à payer	x	
Charges et produits constatés d'avance	x	
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT		
Ventilation de l'effectif moyen		NA
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS		
Dettes garanties par des sûretés réelles		NA
Informations en matière de crédit bail		NA
Engagement en matière de pensions et retraites		NA
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES		
Résultats financiers des cinq derniers exercices	x	

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 194 994.30 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 305 284.54 Euros et dégageant un bénéfice de 61 387.06 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	104 181		6 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 102		
TOTAL	1 102		
Autres participations	20		
TOTAL	20		
TOTAL GENERAL	105 303		6 000

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			110 181	110 181
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 102	1 102
TOTAL			1 102	1 102
Autres participations			20	20
TOTAL			20	20
TOTAL GENERAL			111 303	111 303

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	5 279			5 279
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 102			1 102
TOTAL	1 102			1 102
TOTAL GENERAL	6 381			6 381

Etat des provisions

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	69 219	69 219	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 946	8 946	
TOTAL	78 166	78 166	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	26 576	26 576		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	32 274	32 274		
Fournisseurs et comptes rattachés	32 711	32 711		
Impôts sur les bénéfices	4 508	4 508		
Taxe sur la valeur ajoutée	13 282	13 282		
Groupe et associés	2 939	2 939		
Produits constatés d'avance	5 460	5 460		
TOTAL	117 750	117 750		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	17 317			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	19 658			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000	100			100

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
INDEMNITE PRESENT CLIENT (REPRISE MANDATS GR)	104 902			104 902	
Total	104 902			104 902	

Le test annuel de dépréciation sur les fonds de commerce réalisé à la clôture n'a pas amené à constater une dépréciation

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	5 279	33.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	13 680
Total	13 680

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	220
Total	220

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	5 460
Total	5 460