

RCS : LE HAVRE
Code greffe : 7606

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1985 B 00047
Numéro SIREN : 331 788 471
Nom ou dénomination : TALENZ CASTEL EXPERTISE

Ce dépôt a été enregistré le 28/03/2023 sous le numéro de dépôt B2023/000779

TALENZ CASTEL Expertise

Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 €

**Siège social : 24 Rue Maréchal Gallieni
76600 LE HAVRE**

RCS LE HAVRE 331 788 471

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

A L'ASSEMBLEE GENERALE DU 24 FEVRIER 2023

Exercice clos le 31 Août 2022

RESOLUTION PROPOSEE

■ bénéfice de 253 811,10 €,

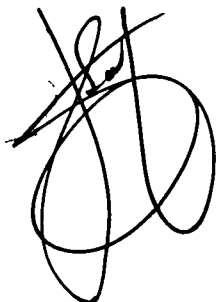
- | | |
|--|--------------|
| ▪ Distribution de dividendes | 200 000,00 € |
| ▪ Au compte « <i>Autres Réserves</i> » | 53 811,10 € |

RESOLUTION VOTEE

■ bénéfice de 253 811,10 €,

- | | |
|--|--------------|
| ▪ Distribution de dividendes | 200 000,00 € |
| ▪ Au compte « <i>Autres Réserves</i> » | 53 811,10 € |

La Présidence



Comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2022

TALENZ CASTEL EXPERTISE

24 RUE MARECHAL GALLIENI

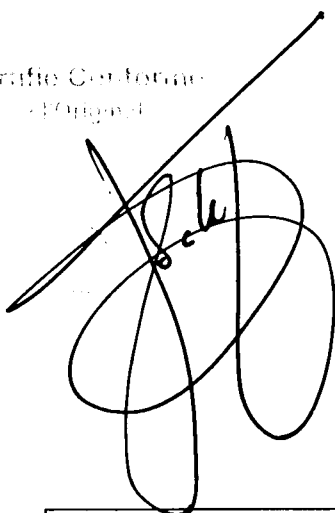
76600 LE HAVRE

Exercice du 1 janvier 2022 au 31 août 2022

APE : 6920Z

SIRET : 33178847100059

Compte Conforme
Original



TALENZ CASTEL EXPERTISE

24 Rue Maréchal Gallieni

76600 LE HAVRE

Tél : 02.35.19.25.85

Fax : 02.35.19.16.84

BILAN ACTIF

Du 01/01/2022 au 31/08/2022

ACTIF	Valeurs au 31/08/22			Valeurs au 31/12/21
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	21 747,92	21 747,92		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	367 658,55		367 658,55	367 658,55
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	5 908,76	4 981,64	927,12	1 160,11
Autres immobilisations corporelles	267 279,94	187 077,19	80 202,75	50 677,36
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	2,00		2,00	2,00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	228,67		228,67	228,67
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 650,00		16 650,00	16 650,00
TOTAL (I)	679 475,84	213 806,75	465 669,09	436 376,69
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	254 376,27		254 376,27	328 928,08
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	3 001,82		3 001,82	230,00
Créances				
Clients (3)	587 290,79		587 290,79	404 275,22
Clients douteux, litigieux (3)	58 540,91	48 818,36	9 722,55	9 533,22
Clients Factures à établir (3)	152 891,96		152 891,96	206 227,51
Personnel et comptes rattachés (3)	2 500,00		2 500,00	
Créances fiscales et sociales (3)	37 212,77		37 212,77	21 109,23
Autres créances (3)	863,28		863,28	91,76
Débiteurs divers (3)	23 425,24		23 425,24	6 240,00
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				84 597,00
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	571 120,24		571 120,24	586 928,42
Charges constatées d'avance (3)	54 454,14		54 454,14	29 117,96
TOTAL (II)	1 745 677,42	48 818,36	1 696 859,06	1 677 278,40
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	2 425 153,26	262 625,11	2 162 528,15	2 113 655,09

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

Du 01/01/2022 au 31/08/2022

PASSIF	Valeurs au 31/08/22	Valeurs au 31/12/21
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	7 622,45	7 622,45
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	762,25	762,25
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	441 369,93	335 432,66
Report à nouveau	664,13	664,13
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	253 811,10	225 937,27
SITUATION NETTE	704 229,86	570 418,76
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	704 229,86	570 418,76
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II) <i>Bis</i>		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	27 540,63	239 221,87
Emprunts et dettes financières diverses (3)	22 174,86	25 466,42
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	134 278,90	118 419,79
Fournisseurs, factures non parvenues	18 486,63	2 572,51
Dettes fiscales et sociales	492 170,84	365 997,54
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	89 276,93	116 459,94
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	674 369,50	675 098,26
TOTAL (III)	1 458 298,29	1 543 236,33
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	2 162 528,15	2 113 655,09
(1) Dont à plus d'un an	13 735,79	23 160,06
(1) Dont à moins d'un an	1 444 562,50	1 520 076,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

TALENZ CASTEL EXPERTISE
ANNEXE COMPTABLE

Du 01/01/2022 au 31/08/2022

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ETAT DES STOCKS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	O		
TRANSFERTS DE CHARGES	O		
COMMENTAIRE			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2022 au 31/08/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2022 dont le total est de 2 162 528,15 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 253 811,10 Euros.

L'exercice a une durée de 8 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/08/2022.

Ces comptes annuels ont été établis le 13/12/2022.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Néant

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et 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 comptes annuels au 31/08/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/08/2022 au 31/08/2022

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 à 8 ans
- Matériels et outillages	4 ans
- Matériels de bureau	3 à 5 ans
- Mobilier	4 à 5 ans

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2022 au 31/03/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	389 406	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		5 909		
	Instal. gén., agencts & aménagts divers		36 854		11 867
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	40 915		
		Matériel de bureau & info., mobilier	142 836		34 807
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes					
		TOTAL III	226 514		46 675
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		2		
	Autres titres immobilisés		229		
	Prêts et autres immobilisations financières		16 650		
			TOTAL IV	16 881	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	632 801		46 675

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			389 406	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
	Inst.tech., mat.	Ins. gal. agen. amé. cons				
		outillage indus.				5 909
	Autres immos corporelles	Instal. géné., agencts, aménagts d.				48 721
		Matériel de transport				40 915
		Mat.bureau, info., mob.				177 644
		Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours					
Avances et acomptes						
		TOTAL III			273 189	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations				2	
	Autres titres immobilisés				229	
	Prêts & autres immob. financières				16 650	
		TOTAL IV			16 881	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					679 476	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2022 au 31/08/2022

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		21 748			21 748
TOTAL		21 748			21 748
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		4 749	233		4 982
Autres immos corporelles					
Inst. générales agencem. amén. div.		28 770	2 193		30 964
Matériel de transport		40 915			40 915
Mat. bureau et informatique, mob.		100 242	14 956		115 199
Emballages récupérables divers					
TOTAL		174 677	17 382		192 059
TOTAL GÉNÉRAL		196 425	17 382		213 807

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Constr.	Terrains						
	Sur sol propre						
Immo. corpor.	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techniques mat. et outil.							
Inst. gales, agenc. am divers							
Mat. transport							
Mat. bureau mobilier							
Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
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							
Primes de remboursement des obligations							

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

Du 01/01/2022 au 31/08/2022

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances	45 372	3 447		48 818
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GENERAL	45 372	3 447		48 818

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/01/2022 au 31/08/2022

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II					
Provisions pour dépréciation	- incorporelles				
	- corporelles				
	/ immobilisations - Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	45 372	3 447		48 818
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III		45 372	3 447		48 818
TOTAL GENERAL (I + II + III)		45 372	3 447		48 818
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises			3 447		
		- d'exploitation			
		- financières			
		- exceptionnelles			
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
AC IIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		16 650		16 650
AC IIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		58 541	58 541	
	Autres créances clients		740 183	740 183	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés		2 500	2 500	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		819	819	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	36 394	36 394	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		24 289	24 289	
	Charges constatées d'avance		54 454	54 454	
TOTAL			933 829	917 179	16 650
RENVIS	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATIONS ACTIF

Du 01/01/2022 au 31/08/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	54 454
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	54 454

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	152 892
Autres créances	24 244
Disponibilités	
TOTAL	177 136

TALENZ CASTEL EXPERTISE
CAPITAUX PROPRES

Du 01/01/2022 au 31/08/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500,00	15,24
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	500,00	15,24

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)		
Report à nouveau de l'exercice précédent		664
Résultat de l'exercice précédent		225 937
Prélèvements sur les réserves		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		226 601
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	105 937
Dividendes		120 000
Autres répartitions		
Report à nouveau		664
TOTAL DES AFFECTATIONS		226 601

ÉTAT DES ÉCHÉANCES ET DES DETTES

Du 01/01/2022 au 31/08/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d'1 an à l'origine	27 541	13 805	13 736	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		152 766	152 766		
Personnel & comptes rattachés		159 334	159 334		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		110 130	110 130		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	45 017	45 017		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	170 106	170 106		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, taxes & assimilés	7 585	7 585		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		22 175	22 175		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		89 277	89 277		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		674 370	674 370		
TOTAUX		1 458 298	1 444 563	13 736	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

Du 01/01/2022 au 31/03/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	674 370
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	674 370

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	214
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 487
Dettes fiscales et sociales	214 344
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	15 487
TOTAL DES CHARGES À PAYER	248 532

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 38 849,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	3,12 %
Table de mortalité	provisoire 2018-2020
Départ volontaire à	62 ans
Taux turn over cadres	5.56%
Taux turn over non cadre	8.28%

LES EFFECTIFS

Du 01/01/2022 au 31/08/2022

LES EFFECTIFS

	31/08/2022	31/12/2021
Personnel salarié :	29,00	33,00
Ingénieurs et cadres	2,00	2,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	27,00	31,00
Ouvriers		

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONN

Du 01/01/2022 au 31/08/2022

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
SOLDE CLTS CREDITEURS		5 453
CESSION CLIENTELE CAC		20 479
TOTAL		25 932