RCS : ORLEANS
Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00775
Numéro SIREN : 884 142 696
Nom ou dénomination : GROUPE VERTICE

Ce dépôt a été enregistré le 25/04/2023 sous le numéro de dépôt 3085

GROUPE VERTICE
Société par Actions Simplifiée au capital de 10 000 €
Siège social : 19 rue Bernard PALISSY
45140 – SAINT JEAN DE LA RUELLE
RCS ORLEANS 884 142 696
-----ooo-----

Copie certifiée conforme

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

se clôturant le 31 Décembre 2022
suite aux décisions de l'Associé unique
en date du 07 Avril 2023
-----ooo-----

PROJET DE RESOLUTION

L'Associé unique propose que le bénéfice de l'exercice, soit :

6 828,37 €

soit affecté de la manière suivante :

- au poste « AUTRES RESERVES » pour 1 852,95 €

Le poste « AUTRES RESERVES » serait porté de 1 852,95 € à 8 681,32 €.

Par référence aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de DIVIDENDES au titre du premier exercice social.

RESOLUTION VOTEE

L'Associé unique décide que le montant du bénéfice de l'exercice, soit :

6 828,37 €

sera affecté de la manière suivante :

- au poste « AUTRES RESERVES » pour 1 852,95 €

Le poste « AUTRES RESERVES » sera porté de 1 852,95 € à 8 681,32 €.

Par référence aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de DIVIDENDES au titre du premier exercice social.

Bilan actif

Copie certifiée conforme

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				5 000
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	12 427	3 507	8 920	5 123
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	68 000		68 000	66 000
Créances rattachées aux participations	55 046		55 046	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				200
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**135 473**	**3 507**	**131 966**	**71 323**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	50 984		50 984	95 510
Autres créances	5 695		5 695	2 957
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	16 101		16 101	16 985
Charges constatées d'avance (3)	1 161		1 161	728
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**73 940**		**73 940**	**116 179**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**209 413**	**3 507**	**205 906**	**192 503**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

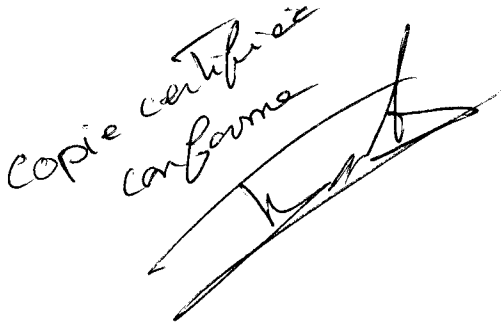
DF

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 853	
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**6 828**	**2 853**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**19 681**	**12 853**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	29 761	34 988
Emprunts et dettes financières diverses (3)	92 586	98 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 553	9 990
Dettes fiscales et sociales	47 325	28 671
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8 000
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**186 225**	**179 650**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**205 906**	**192 503**
(1) Dont à plus d'un an (a)	23 822	29 445
(1) Dont à moins d'un an (a)	162 403	150 205
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	316	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

Copie certifiée conforme

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/06/20 au 31/12/21 19 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	61 013	16,13	39 584	10,44	36 013	144,05
Production vendue	317 337	83,87	339 730	89,56	102 771	47,90
Production stockée						
Subventions d'exploitation	6 000	1,59	2 000	0,53	4 737	375,01
Autres produits	3 299	0,87	3 297	0,87	1 216	58,40
Total	**387 649**	**102,46**	**384 611**	**101,40**	**144 737**	**59,58**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	24 690	6,53	28 719	7,57	6 552	36,12
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	181 500	47,97	206 282	54,38	51 217	39,31
Total	**206 190**	**54,50**	**235 001**	**61,95**	**57 768**	**38,92**
MARGE SUR M/SES & MAT	**181 459**	**47,96**	**149 610**	**39,44**	**86 969**	**92,04**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	2 181	0,58	2 564	0,68	561	34,64
Salaires et Traitements	119 995	31,72	98 924	26,08	57 516	92,06
Charges sociales	43 942	11,61	42 222	11,13	17 276	64,79
Amortissements et provisions	2 781	0,73	726	0,19	2 322	506,30
Autres charges	9				9	
Total	**168 908**	**44,64**	**144 437**	**38,08**	**77 684**	**85,16**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**12 552**	**3,32**	**5 173**	**1,36**	**9 284**	**284,15**
Produits financiers	46	0,01			46	
Charges financières	1 459	0,39	544	0,14	1 115	324,41
Résultat financier	**-1 413**	**-0,37**	**-544**	**-0,14**	**-1 069**	**311,02**
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	**11 138**	**2,94**	**4 629**	**1,22**	**8 215**	**280,99**
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	4 310	1,14	1 776	0,47	3 188	284,24
RESULTAT DE L'EXERCICE	**6 828**	**1,80**	**2 853**	**0,75**	**5 027**	**278,96**



COMPTES ANNUELS 2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

ANNEXE

Synthèse de l'annexe DF

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations	x		
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial		x	
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		x	
- Liste des filiales	x		
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks		x	
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir	(Détail)		
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social		x	
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent		x	
- Tableau de variation des capitaux propres		x	
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges		x	
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des suretés réelles		x	
- Charges à payer	(Détail)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecarts de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	(Détail)		
- Produits constatés d'avance		x	

Synthèse de l'annexe DF

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net		x	
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat		x	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes		x	
- Eléments imputables à un autre exercice		x	
- Opérations faites en commun		x	
- Résultat financier		x	
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Transactions avec des parties liées		x	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		x	
- Eléments exceptionnels		x	
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés		x	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		x	
- Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes		x	
- Accroissements et allégements de la dette future d'impôt		x	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe		x	
- Evénements postérieurs à la clôture		x	
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		x	
- Effectifs		x	
- Compte Personnel de Formation (C.P.F)		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		x	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		x	
- Engagements financiers donnés		x	
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Engagement de retraite		x	
- CICE		x	
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS GROUPE VERTICE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 205 906 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 6 828 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/03/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

DF

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

DF

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 610			2 610
- Matériel de transport		3 199		3 199
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 239	3 379		6 619
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**5 849**	**6 578**		**12 427**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	66 000	57 046		123 046
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	200		200	
Immobilisations financières	**66 200**	**57 046**	**200**	**123 046**
ACTIF IMMOBILISE	**72 049**	**63 624**	**200**	**135 473**

Notes sur le bilan

DF

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		6 578	57 046	63 624
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**6 578**	**57 046**	**63 624**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste			200	200
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			**200**	**200**

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

DF

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS EXPERT PAC 45140 ST JEAN DE LA RUELLE	20 000	-90 423	100,00	
SAS ABCLIM CONCEPT 45140 ST JEAN DE LA RUELLE			60,00	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	408	660		1 068
- Matériel de transport		640		640
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	318	1 481		1 799
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**726**	**2 781**		**3 507**
ACTIF IMMOBILISE	**726**	**2 781**		**3 507**

Notes sur le bilan

Actif circulant

DF

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 112 885 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	55 046		55 046
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	50 984	50 984	
Autres	5 695	5 695	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 161	1 161	
Total	**112 885**	**57 839**	**55 046**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	46
Charges sociales - produits à recev	310
Total	**356**

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 186 225 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	316	316		
- à plus de 1 an à l'origine	29 445	5 624	23 822	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	41 084	41 084		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 553	16 553		
Dettes fiscales et sociales	47 325	47 325		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	51 502	51 502		
Produits constatés d'avance				
Total	**186 225**	**162 403**	**23 822**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	14 460			
(**) Dont envers les associés	51 502			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	4 020
FRAIS BANQUE A PAYER	316
Associés - intérêts courus	502
Dettes provis. pr congés à payer	5 200
Personnel - autres charges à payer	5 000
Charges sociales s/congés à payer	1 872
Charges sociales - charges à payer	2 564
Etat - autres charges à payer	28
Total	**19 502**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

DF

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	1 161		
Total	**1 161**		