

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2022 B 00897

Numéro SIREN : 794 492 447

Nom ou dénomination : 123IMPRIM

Ce dépôt a été enregistré le 14/06/2023 sous le numéro de dépôt B2023/005847

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/09/2022			30/09/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement	1 605	1 605		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 081 381	713 124	368 257	409 205
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				57
	Autres immobilisations corporelles	12 704	9 285	3 419	6 157
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	4 638		4 638	4 638	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 100 328</b>	<b>724 014</b>	<b>376 314</b>	<b>420 057</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				1 797
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	72 782		72 782	103 063
	Autres créances	238 872		238 872	230 153
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	336 651		336 651	334 849	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	6 529		6 529	5 773
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>654 833</b>		<b>654 833</b>	<b>675 635</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>1 755 161</b>	<b>724 014</b>	<b>1 031 147</b>	<b>1 095 692</b>	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Certifiée conforme  
Le Président

180 371

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

		30/09/2022	30/09/2021
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	133 159	326 328
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(27 709)</b>	<b>(193 169)</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>116 450</b>	<b>144 159</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	164 146	178 567
	Emprunts et dettes financières divers (3)	4 382	4 382
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	675 880	706 197
	Dettes fiscales et sociales	45 531	51 759
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	24 759	10 628	
	Produits constatés d'avance (1)		
	<b>Total des dettes</b>	<b>914 697</b>	<b>951 533</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 031 147</b>	<b>1 095 692</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(27 709,44)	(193 168,56)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	795 364	788 041
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	610	388
(3)	Dont emprunts participatifs		

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	3 199 744		3 199 744	3 277 071
	Production vendue (Services et Travaux)				1 853
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>3 199 744</b>		<b>3 199 744</b>	<b>3 278 923</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée			19 411	130 112
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 326	7 622
	Autres produits			5 809	685
		<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>			<b>3 227 290</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock			2 464 861	2 582 577
	Autres achats et charges externes			498 468	554 395
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 821	5 728
	Salaires et traitements			56 596	180 583
	Charges sociales du personnel			14 329	66 172
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			189 801	197 803
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
Autres charges			26 602	20 387	
	<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>			<b>3 256 479</b>	<b>3 607 644</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>(29 188)</b>	<b>(190 302)</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		(29 188)	(190 302)
<b>Opéra. comm.</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 942	1 881
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>2 942</b>	<b>1 881</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 393	3 714
	<b>Total des charges financières</b>	<b>1 393</b>	<b>3 714</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>1 549</b>	<b>(1 833)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>(27 639)</b>	<b>(192 135)</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		6 750
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>6 750</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	70	1 003 6 781
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>70</b>	<b>7 784</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(70)</b>	<b>(1 034)</b>
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>3 230 232</b>	<b>3 425 973</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>3 257 942</b>	<b>3 619 142</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>(27 709)</b>	<b>(193 169)</b>
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		2 942	1 881
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

# 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 **1 031 147** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 230 232** euros et un total **charges** de **3 257 942** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-27 709** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.  
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.

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.

## 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.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## **Intégration fiscale**

La société fait partie du groupe d'intégration fiscale présidé par FAK depuis le 01/10/2018.

La convention d'intégration fiscale prévoit que l'impôt soit réparti selon le principe de neutralité.

La société membre du groupe d'intégration fiscale verse à la société tête de groupe la montant de l'impôt dont elle aurait été redevable en l'absence d'intégration fiscale.

## **Faits significatifs et événements postérieurs à la clôture**

Néant.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 30/09/2022
			Réévaluations	Acquisitions	
	Frais d'établissement et de développement	1 605			1 605
	Autres	2 410 245		146 057	1 081 381
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>2 411 849</b>		<b>146 057</b>	<b>1 082 986</b>

CORPORELLES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 30/09/2022
			Réévaluations	Acquisitions	
	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	799			799
	Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	36 583			23 879
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>37 383</b>			<b>24 679</b>

FINANCIERES		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes au 30/09/2022
			Réévaluations	Acquisitions	
	Participations évaluées en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières	4 638		130	130
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>4 638</b>		<b>130</b>	<b>4 638</b>

<b>TOTAL</b>	<b>2 453 870</b>		<b>146 187</b>		<b>1 499 730</b>	<b>1 100 328</b>
--------------	------------------	--	----------------	--	------------------	------------------

--	--	--	--	--	--	--

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement	1 605			1 605
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 001 039	187 006	1 474 921	713 124
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>2 002 644</b>	<b>187 006</b>	<b>1 474 921</b>	<b>714 729</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	743	57	799	
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	30 426	2 738	23 879	9 285
	Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>31 169</b>	<b>2 795</b>	<b>24 679</b>	<b>9 285</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>2 033 813</b>	<b>189 801</b>	<b>1 499 600</b>	<b>724 014</b>

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2022
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	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				
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	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					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>					
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations <span style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">}</span> <ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>					
Dont dotations et reprises <span style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">}</span> <ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>					
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

		30/09/2022	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 638		4 638
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	72 782	72 782	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	52 925	52 925	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	180 371		180 371
	Débiteurs divers	5 576	5 576	
Charges constatées d'avances	6 529	6 529		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>322 821</b>	<b>137 811</b>	<b>185 009</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	610	610		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	163 536	44 202	119 334	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	675 880	675 880		
	Personnel et comptes rattachés	2 669	2 669		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 272	3 272		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	36 750	36 750		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 840	2 840		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	4 382	4 382		
Autres dettes	24 759	24 759			
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>914 697</b>	<b>795 364</b>	<b>119 334</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		14 649			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

# Capital social

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

		30/09/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	10,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>1 000,00</b>	<b>10,0000</b>	<b>10 000,00</b>

--

## Effectif moyen

	30/09/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés	2	
	Ouvriers		
	TOTAL	2	

--

## Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/09/2021	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 30/09/2022
Capital social	10 000				10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 000				1 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	326 328	(193 169)			133 159
Résultat de l'exercice	(193 169)	193 169		(27 709)	(27 709)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>144 159</b>			<b>(27 709)</b>	<b>116 450</b>

Date de l'assemblée générale 31/03/2022

Dividendes attribués

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 144 159

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 144 159

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (27 709)

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros	30/09/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
<b>Effets escomptés non échus</b>			
<b>Avals, cautions et garanties</b> PGE : garantie reçue de l'état à hauteur de 90 % du montant emprunté			
<b>Engagements de crédit-bail</b>			
<b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b> Engagements retraite		50	
		50	
<b>Autres engagements</b>			
<b>Total des engagements financiers (1)</b>		50	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

## Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros	30/09/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
<b>Actif immobilisé</b>			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>Actif circulant</b>			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		2 199	
Autres créances		183 895	
Capital souscrit appelé, non versé			
<b>Dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		585 629	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
<b>Produits financiers</b>			
Produits de participations			
Autres produits financiers		2 942	
<b>Charges financières</b>			
Charges financières			
<b>Autres éléments</b>			

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2022

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

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2022

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>42 325</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>653</b>
<i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS</i>	43	
<i>FRAIS BANCAIRES A PAYER</i>	610	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>13 094</b>
<i>FNP FACTURES NON PARVENUES</i>	13 094	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>4 866</b>
<i>PERSONNEL-CONGES PAYES</i>	1 874	
<i>ORGANISMES-CH SOCIALES S/CONGES PAYES</i>	152	
<i>ETAT-CHARGES A PAYER</i>	2 815	
<i>TAXE APPRENTISSAGE A PAYER</i>	26	
<b>Autres dettes</b>		<b>23 712</b>
<i>CLIENTS - AVOIRS A ACCORDER</i>	23 712	

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2022
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			6 529
Loyers + provision charges		6 318	
Licence d'utilisation de logiciel			
Maintenance			
Assurance		211	
Mailing			
Traitement informatique			
Médecine du travail			
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>6 529</b>

--

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

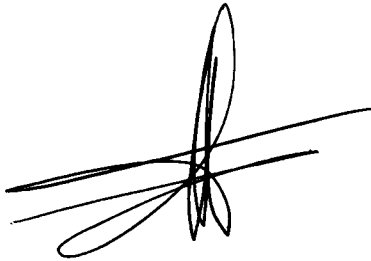
	Période	Montants	30/09/2022
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>			
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			

**123IMPRIM**  
**Société par actions simplifiée au capital de 10.000 euros**  
**Siège social SAINT-ETIENNE (42000) - 5, rue Barroin**  
**794.492.447 RCS SAINT ETIENNE**  
-----

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT**  
**DECIDEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE LE 31 MARS 2023**

L'associé unique, constatant que le bilan de l'exercice clos le 30 septembre 2022 fait apparaître une perte de 27.709,44 euros, décide de l'affecter en l'imputant à due concurrence sur le compte "Report à nouveau" créditeur, dont le montant se trouvera ainsi ramené de 133.159,18 euros à 105.449,74 euros.

**CERTIFIE CONFORME**  
**LE PRESIDENT**

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.



KPMG SA  
4 Allée Drouot  
Parc Giron  
42031 Saint-Etienne

# 123Imprim S.A.S.

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 30 septembre 2022  
123Imprim S.A.S.  
5 rue Barrouin 42000 SAINT-ETIENNE



KPMG SA  
4 Allée Drouot  
Parc Giron  
42031 Saint-Etienne

## **123Imprim S.A.S.**

5 rue Barrouin 42000 SAINT-ETIENNE

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 30 septembre 2022

À l'associé unique de la société 123Imprim S.A.S.,

#### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société 123Imprim S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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.

#### **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 1er octobre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

#### **Justification des appréciations**

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 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 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.

### **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 n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés l'associé unique, à l'exception du point ci-dessous.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévus à l'article D.441-6 du code de commerce, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

### **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.

### **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 recueille 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.

Saint-Etienne, le 16 mars 2023

KPMG SA

Guy VILLEMAGNE

Associé

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/09/2022			30/09/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement	1 605	1 605		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 081 381	713 124	368 257	409 205
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				57
	Autres immobilisations corporelles	12 704	9 285	3 419	6 157
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	4 638		4 638	4 638	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 100 328</b>	<b>724 014</b>	<b>376 314</b>	<b>420 057</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				1 797
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	72 782		72 782	103 063
	Autres créances	238 872		238 872	230 153
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	336 651		336 651	334 849	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	6 529		6 529	5 773
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>654 833</b>		<b>654 833</b>	<b>675 635</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>1 755 161</b>	<b>724 014</b>	<b>1 031 147</b>	<b>1 095 692</b>	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

180 371

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

		30/09/2022	30/09/2021
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
Report à nouveau	133 159	326 328	
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(27 709)</b>	<b>(193 169)</b>	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>116 450</b>	<b>144 159</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	164 146	178 567
	Emprunts et dettes financières divers (3)	4 382	4 382
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	675 880	706 197
	Dettes fiscales et sociales	45 531	51 759
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	24 759	10 628	
	Produits constatés d'avance (1)		
	<b>Total des dettes</b>	<b>914 697</b>	<b>951 533</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 031 147</b>	<b>1 095 692</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(27 709,44)	(193 168,56)
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	795 364	788 041
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	610	388
	(3) Dont emprunts participatifs		

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	3 199 744		3 199 744	3 277 071
	Production vendue (Services et Travaux)				1 853
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>3 199 744</b>		<b>3 199 744</b>	<b>3 278 923</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée			19 411	130 112
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 326	7 622
	Autres produits			5 809	685
	<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>3 227 290</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock			2 464 861	2 582 577
	Autres achats et charges externes			498 468	554 395
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 821	5 728
	Salaires et traitements			56 596	180 583
	Charges sociales du personnel			14 329	66 172
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			189 801	197 803
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
Autres charges			26 602	20 387	
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>3 256 479</b>	<b>3 607 644</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>(29 188)</b>	<b>(190 302)</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		(29 188)	(190 302)
Opéra. comm.	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) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 942	1 881
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>2 942</b>	<b>1 881</b>
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 393	3 714
	<b>Total des charges financières</b>	<b>1 393</b>	<b>3 714</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>1 549</b>	<b>(1 833)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>(27 639)</b>	<b>(192 135)</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		6 750
	<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>6 750</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	70	1 003 6 781
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>70</b>	<b>7 784</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(70)</b>	<b>(1 034)</b>
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>3 230 232</b>	<b>3 425 973</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>3 257 942</b>	<b>3 619 142</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>(27 709)</b>	<b>(193 169)</b>
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		2 942	1 881
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

# 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 **1 031 147** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 230 232** euros et un total **charges** de **3 257 942** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-27 709** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.  
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.

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.

## 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.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## **Intégration fiscale**

La société fait partie du groupe d'intégration fiscale présidé par FAK depuis le 01/10/2018.

La convention d'intégration fiscale prévoit que l'impôt soit réparti selon le principe de neutralité.

La société membre du groupe d'intégration fiscale verse à la société tête de groupe la montant de l'impôt dont elle aurait été redevable en l'absence d'intégration fiscale.

## **Faits significatifs et événements postérieurs à la clôture**

Néant.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES						
		Frais d'établissement et de développement	1 605			
	Autres	2 410 245		146 057		1 474 921
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>2 411 849</b>		<b>146 057</b>		<b>1 474 921</b>

CORPORELLES						
		Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	799				799
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier	36 583				23 879
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>37 383</b>				<b>24 679</b>

FINANCIERES						
		Participations évaluées en équivalence				
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	4 638		130		130
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>4 638</b>		<b>130</b>		<b>130</b>

	<b>TOTAL</b>	<b>2 453 870</b>		<b>146 187</b>		<b>1 499 730</b>	<b>1 100 328</b>
--	--------------	------------------	--	----------------	--	------------------	------------------

--	--	--	--	--	--	--	--

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement	1 605			1 605
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 001 039	187 006	1 474 921	713 124
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>2 002 644</b>	<b>187 006</b>	<b>1 474 921</b>	<b>714 729</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	743	57	799	
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	30 426	2 738	23 879	9 285
	Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>31 169</b>	<b>2 795</b>	<b>24 679</b>	<b>9 285</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>2 033 813</b>	<b>189 801</b>	<b>1 499 600</b>	<b>724 014</b>

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

# Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2022
----------------	---------------	-------------	------------

<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	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				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	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					
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations	{ <ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>			
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				

<b>TOTAL GENERAL</b>				
----------------------	--	--	--	--

Dont dotations et reprises	{ <ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>			
----------------------------	--	--	--	--

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

		30/09/2022	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 638		4 638
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	72 782	72 782	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	52 925	52 925	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	180 371		180 371
Débiteurs divers	5 576	5 576		
Charges constatées d'avances	6 529	6 529		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>322 821</b>	<b>137 811</b>	<b>185 009</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

	30/09/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
--	------------	--------------	-----------	---------------

<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)			
	Autres emprunts obligataires (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	610	610	
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	163 536	44 202	119 334
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			
	Fournisseurs et comptes rattachés	675 880	675 880	
	Personnel et comptes rattachés	2 669	2 669	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 272	3 272	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	36 750	36 750	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 840	2 840	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)	4 382	4 382	
Autres dettes	24 759	24 759		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>914 697</b>	<b>795 364</b>	<b>119 334</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		14 649		
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

# Capital social

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice	1 000,00	10,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>	<b>1 000,00</b>	<b>10,0000</b>	<b>10 000,00</b>

--

## Effectif moyen

		30/09/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés		2	
	Ouvriers			
	TOTAL		2	

--

## Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/09/2021	Affectation du résultat N-1 <sup>1</sup>	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice <sup>2</sup>	Capitaux propres clôture 30/09/2022
Capital social	10 000				10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	1 000				1 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	326 328	(193 169)			133 159
Résultat de l'exercice	(193 169)	193 169		(27 709)	(27 709)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>144 159</b>			<b>(27 709)</b>	<b>116 450</b>

Date de l'assemblée générale 31/03/2022

Dividendes attribués

<sup>1</sup> dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 144 159

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 144 159

<sup>2</sup> Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (27 709)

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
<b>Avals, cautions et garanties</b> PGE : garantie reçue de l'état à hauteur de 90 % du montant emprunté		
Engagements de crédit-bail		
<b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b> Engagements retraite	50	
	50	
Autres engagements		
<b>Total des engagements financiers (1)</b>	<b>50</b>	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

## Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros	30/09/2022	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
<b>Actif immobilisé</b>			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>Actif circulant</b>			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		2 199	
Autres créances		183 895	
Capital souscrit appelé, non versé			
<b>Dettes</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		585 629	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
<b>Produits financiers</b>			
Produits de participations			
Autres produits financiers		2 942	
<b>Charges financières</b>			
Charges financières			
<b>Autres éléments</b>			

# Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2022

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

# Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2022

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>42 325</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>653</b>
<i>INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS</i>	43	
<i>FRAIS BANCAIRES A PAYER</i>	610	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>13 094</b>
<i>FNP FACTURES NON PARVENUES</i>	13 094	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>4 866</b>
<i>PERSONNEL-CONGES PAYES</i>	1 874	
<i>ORGANISMES-CH SOCIALES S/CONGES PAYES</i>	152	
<i>ETAT-CHARGES A PAYER</i>	2 815	
<i>TAXE APPRENTISSAGE A PAYER</i>	26	
<b>Autres dettes</b>		<b>23 712</b>
<i>CLIENTS - AVOIRS A ACCORDER</i>	23 712	

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2022
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>6 529</b>
Loyers + provision charges		6 318	
Licence d'utilisation de logiciel			
Maintenance			
Assurance		211	
Mailing			
Traitement informatique			
Médecine du travail			
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>6 529</b>

--

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2022
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>			
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			