

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1985 B 00637

Numéro SIREN : 333 634 061

Nom ou dénomination : MISE AU GREEN

Ce dépôt a été enregistré le 23/08/2023 sous le numéro de dépôt 9241

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	784 428	709 344	75 084	217 655
	Fonds commercial (1)	1 563 030	1 017 214	545 815	488 815
	Autres immobilisations incorporelles	29 052	508	28 545	62
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	59 116	31 983	27 133	32 603
	Autres immobilisations corporelles	11 454 626	9 222 984	2 231 642	1 608 480
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	49 888	29 888	20 000	6 138
	Créances rattachées à des participations	371 020		371 020	494 698
	Autres titres immobilisés	112 268		112 268	111 161
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	720 271		720 271	730 815
TOTAL (II)		15 143 698	11 011 920	4 131 778	3 690 428
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	350 497	33 800	316 697	384 539
	En-cours de production de biens	205 438		205 438	237 817
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	411 245		411 245	511 113
	Marchandises	9 696 105	475 665	9 220 440	8 280 590
	Avances et Acomptes versés sur commandes	106 647		106 647	165 203
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 834 992	19 751	1 815 241	1 473 877
	Autres créances	762 806		762 806	1 595 969
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 076 306		1 076 306	73 300
	DISPONIBILITES	4 583 128		4 583 128	8 887 898
	Charges constatées d'avance	1 455 619		1 455 619	1 532 099
	TOTAL (III)	20 482 783	529 216	19 953 567	23 142 404
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)	182		182	1 760
TOTAL ACTIF (I à VI)		35 626 663	11 541 137	24 085 526	26 834 592
(1) dont droit au bail				479 500	422 500
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					

Pour copie certifiée conforme
Le Président

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	32 095 706	1 161 620	33 257 327	29 127 643
	Production vendue (Biens)	1 500 428	57 110	1 557 538	2 013 871
	Production vendue (Services et Travaux)	67 267		67 267	29 712
	Montant net du chiffre d'affaires	33 663 401	1 218 730	34 882 131	31 171 226
	Production stockée			(132 247)	88 465
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			203 512	843 397
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			789 124	665 004
	Autres produits			98 614	55 709
	Total des produits d'exploitation (1)			35 841 134	32 823 800
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			12 375 559	9 332 973
	Variation de stock			(1 019 904)	1 015 271
	Achats de matières et autres approvisionnements			658 933	616 037
	Variation de stock			34 042	79 961
	Autres achats et charges externes			13 351 036	11 039 427
	Impôts, taxes et versements assimilés			491 608	423 157
	Salaires et traitements			6 133 557	5 575 349
	Charges sociales du personnel			1 856 825	1 742 879
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			756 827	753 645
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			514 266	400 888
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			413 655	303 104
	Autres charges			75 983	74 191
	Total des charges d'exploitation (2)			35 642 386	31 356 881
RESULTAT D'EXPLOITATION				198 748	1 466 919

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 **24 085 526 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 36 543 529 euros** et un total **charges de 36 188 972 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 354 557 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Comme l'an dernier, nous tenons à préciser que :

- Les quotes-parts des résultats des S.C.I. détenues ou revenant à la société sont prises en compte à l'issue de l'assemblée desdites S.C.I. Dans la mesure où ces quotes-parts correspondent à des pertes, ces dernières font l'objet d'une provision dans les comptes de la société.
- Aucune provision pour médailles du travail n'a été constatée du fait du caractère non significatif de celle-ci.
- Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N°2014-03 modifié par le règlement ANC N°2018-01 du 20/04/2018.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé. La provision pour dépréciation des stocks est une provision pour rotation lente.

Les marchandises en transit et non livrées à la date de clôture, mais qui ont fait l'objet d'une facturation par le fournisseur bien qu'elles ne soient pas entrées en stock font l'objet d'une comptabilisation en charges constatées d'avance.

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.

Disponibilités

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

Opérations en devises

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

Transactions avec les parties liées

Les transactions avec les parties liées ne sont pas mentionnées dans l'annexe, soit parce qu'elles sont conclues à des conditions normales de marché, soit parce qu'elles sont effectuées par la société avec ses filiales qu'elle détient en totalité.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	2 465 134		102 822		191 447	2 376 510
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 465 134		102 822		191 447	2 376 510
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	58 532		583			59 116
	Instal., agencement, aménagement divers	7 713 725		795 295		948 228	7 560 792
	Matériel de transport	101 990		1 950			103 940
	Matériel de bureau, mobilier	3 521 316		452 780		184 202	3 789 894
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 395 564		1 250 608		1 132 430	11 513 742
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	757 537		134 275		470 904	420 908
	Autres titres immobilisés	111 161		1 107			112 268
	Prêts et autres immobilisations financières	730 815		9 035 622		9 046 167	720 271
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 599 513		9 171 004		9 517 071	1 253 446
TOTAL		15 460 211		10 524 434		10 840 947	15 143 698

Annexe libre

La société a opté pour la comptabilisation en charges des frais d'acquisition d'immobilisations

Etat exprimé en euros

La société a opté pour la comptabilisation en charges des frais d'acquisition d'immobilisations.

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros		31/12/2022	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Bilan Actif					
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé					
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles					
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles					
Participations			49 888		
Créances sur participations			371 020		
Prêts					
Autres titres immobilisés					
Autres immobilisations financières			206 273		
Actif circulant					
Avances, acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés			145 085		
Autres créances			84 118		
Capital souscrit appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités					
Bilan Passif					
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes envers établissements de crédits					
Emprunts et dettes financières divers					
Avances, acomptes reçus sur commandes					
Dettes fournisseurs comptes rattachés			1 163		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			70 270		
Autres dettes					

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 879	2 005	8 874	442,55
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	443 603	477 328	(33 725)	-7,07
Dettes fiscales et sociales	726 940	782 902	(55 962)	-7,15
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	32 423		32 423	
TOTAL	1 213 845	1 262 235	(48 390)	-3,83

mazars

1 rue des Arquebusiers
67000 STRASBOURG

MISE AU GREEN

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Votre société procède à un test de valorisation des fonds de commerce et des droits au bail selon les modalités précisées dans la note « *Fonds commercial* » de l'annexe aux comptes annuels.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et méthodes comptables retenues, nous avons revu les données et hypothèses sur lesquelles la direction s'est fondée pour réaliser les tests de valorisation des fonds de commerce et des droits au bail. Nous nous sommes assurés du caractère raisonnable des estimations faites et nous avons vérifié qu'une information appropriée est fournie en annexe.

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 aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du code de commerce.

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.

- 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.

Le commissaire aux comptes,

Mazars

Strasbourg, le 26 juin 2023



Gilles CONTESSE

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	200 660	165 665
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	252 800	232 800
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	16 567	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	8 994 021	17 458 037
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	354 557	1 122 146
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	9 818 605	18 993 648
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	365 208	334 526
	Provisions pour charges	413 473	301 344
	Total des provisions	778 681	635 870
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 988 704	238 823
	Emprunts et dettes financières divers (3)	10 000	10 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 966 286	4 253 848
	Dettes fiscales et sociales	2 095 567	2 255 406
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	143 816	184 356
	Autres dettes	103 031	66 101
	Produits constatés d'avance (1)	178 681	195 015
	Total des dettes	13 486 085	7 203 550
	Ecarts de conversion passif	2 156	1 524
	TOTAL PASSIF	24 085 526	26 834 592
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		354 556,68	1 122 146,43
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		7 438 293	7 203 550
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		17 667	2 774
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		198 748	1 466 919
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	277 804	168 773
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 077	8 340
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	232 951	10 699
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		515 831	187 813
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	6 138	
	Intérêts et charges assimilées (4)	15 934	15 718
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		22 072	15 718
RESULTAT FINANCIER		493 759	172 095
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		692 507	1 639 014
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	23 206	26 535
	Sur opérations en capital		45 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	163 357	782 268
	Total des produits exceptionnels	186 563	853 803
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	71 035	340 109
	Sur opérations en capital	376 308	719 744
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	68 260	354 544
	Total des charges exceptionnelles	515 602	1 414 397
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(329 039)	(560 594)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		8 912	(43 726)
TOTAL DES PRODUITS		36 543 529	33 865 416
TOTAL DES CHARGES		36 188 972	32 743 270
RESULTAT DE L'EXERCICE		354 557	1 122 146

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

277 804

100 997

168 773

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,

- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Droits au bail et fonds de commerce	non amortissables
Usufruits temporaires	de 13 à 15 ans
Matériel et outillage industriels	de 02 à 07 ans
Agencements, aménagements, installations	de 04 à 10 ans
Matériel de transport	de 02 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 04 à 10 ans

Fonds commercial

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Faits marquants de l'exercice

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Le contexte général de l'industrie textile reste toutefois compliqué.

3 fermetures de boutiques en propre ont eu lieu durant l'année 2022.

L'exercice a également connu une reprise dans la dynamique d'ouvertures de boutiques.

En effet, 5 ouvertures en propre ont été réalisées cette année ainsi que 2 boutiques en affiliation.

Dans ce contexte, le programme de développement du digital a encore été accéléré.

Compte tenu des mesures prises, la direction de l'entité n'a pas identifié d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Un rachat d'actions par la société suivi d'une annulation de titres et d'une réduction de capital est intervenu en décembre 2022.

Une augmentation de capital par incorporation de réserves a également eu lieu dans la foulée.

La filiale Mise au Green Suisse a, quant à elle, été radiée pendant l'exercice.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	2 465 134		102 822		191 447
						2 376 510
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 465 134		102 822		191 447
						2 376 510

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	58 532		583		59 116
	Instal., agencement, aménagement divers	7 713 725		795 295	948 228	7 560 792
	Matériel de transport	101 990		1 950		103 940
	Matériel de bureau, mobilier	3 521 316		452 780	184 202	3 789 894
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 395 564		1 250 608	1 132 430	11 513 742

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	757 537		134 275	470 904	420 908
	Autres titres immobilisés	111 161		1 107		112 268
	Prêts et autres immobilisations financières	730 815		9 035 622	9 046 167	720 271
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 599 513		9 171 004	9 517 071	1 253 446

TOTAL	15 460 211		10 524 434		10 840 947	15 143 698
--------------	-------------------	--	-------------------	--	-------------------	-------------------

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

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2022
		Utilisées	Non utilisées	

PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	332 766	32 260			365 026
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change	1 760	182	1 760		182
	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	301 344	413 473	301 344		413 473
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	635 870	445 915	303 104		778 681
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	1 165 571	15 000	163 357		1 017 214
		256 701	6 138	232 951		29 888
	Sur stocks et en-cours	395 610	509 465	395 610		509 465
	Sur comptes clients	16 920	4 800	1 969		19 751
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	1 834 802	535 404	793 887		1 576 319
TOTAL GENERAL		2 470 671	981 319	1 096 991		2 355 000

Dont dotations et reprises

{
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

927 921
6 138
47 260

700 683
232 951
163 357

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

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	371 020		371 020
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	720 271		720 271
	Clients douteux ou litigieux	22 811	22 811	
	Autres créances clients	1 812 181	1 812 181	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	290	290	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 186	4 186	
	Impôts sur les bénéfices	217 138	217 138	
	Taxes sur la valeur ajoutée	262 753	262 753	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	97 185	97 185	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	181 254	181 254	
	Charges constatées d'avances	1 455 619	1 455 619	
	TOTAL DES CREANCES	5 144 708	4 053 418	1 091 290
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	26 254	26 254		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	6 962 450	914 657	3 941 431	2 106 361
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	10 000	10 000		
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 966 286	3 966 286		
	Personnel et comptes rattachés	474 257	474 257		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	514 985	514 985		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	929 685	929 685		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	176 640	176 640		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	143 816	143 816		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	103 031	103 031		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	178 681	178 681		
	TOTAL DES DETTES	13 486 085	7 438 293	3 941 431	2 106 361
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		7 000 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		273 591			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		491 725
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	363 735	363 735
Autres créances <i>FOURNIS RRR A OBTENIR ET AVOIR NON RECU</i> <i>ORG.SOCIAUX PROD.A RECEV.</i> <i>ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR</i> <i>ETAT PRODUITS A RECEVOIR</i> <i>INTERETS COURUS A RECEV.</i>	26 619 4 186 95 284 1 901	127 990

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		1 213 845
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		10 879
INT. COUR.N.ECH.SUR EMPRUN	8 587	
INTERETS COURUS A PAYER	2 292	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		443 603
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	443 603	
Dettes fiscales et sociales		726 940
DETTES PROV.SUR C.PAYES	157 227	
DETTES PROV. S/CP NOUVELLE PERIODE	289 512	
CH.SOC.SUR C.PAYES DUS	45 063	
CHARGES SOC S/CP DUES NLE PERIODE	77 992	
ORG.SOCIAUX CH.A PAYER	150	
CHARG.FISC.SUR C.P.DUS	2 356	
CHARGES FISC S/CP DUS NLE PERIODE	4 350	
ETAT CHARGES A PAYER	150 291	
Autres dettes		32 423
RRR A ACCORDER ET AVOIRS A ETABLIR	32 423	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 455 619	1 455 619
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				1 455 619

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			178 681	178 681
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				178 681

--

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	31/12/2022	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	9 696 105	8 676 200	1 019 904	
Approvisionnements				
Matières premières	235 855	248 502		12 647
Autres approvisionnements	114 642	136 037		21 395
TOTAL I	10 046 602	9 060 740	1 019 904	34 042
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis	411 245	511 113		99 868
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II	411 245	511 113		99 868
Production en cours				
Produits	205 438	237 817		32 379
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III	205 438	237 817		32 379
Production stockée (Total II + Total III)				132 247

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	165 665			34 995	200 660
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	232 800			20 000	252 800
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	15 000	1 567			16 567
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	17 458 037	520 579		(8 984 595)	8 994 021
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	1 122 146	(1 122 146)		354 557	354 557
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	18 993 648	(600 000)		(8 575 043)	9 818 605

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 600 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 600 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 18 393 648

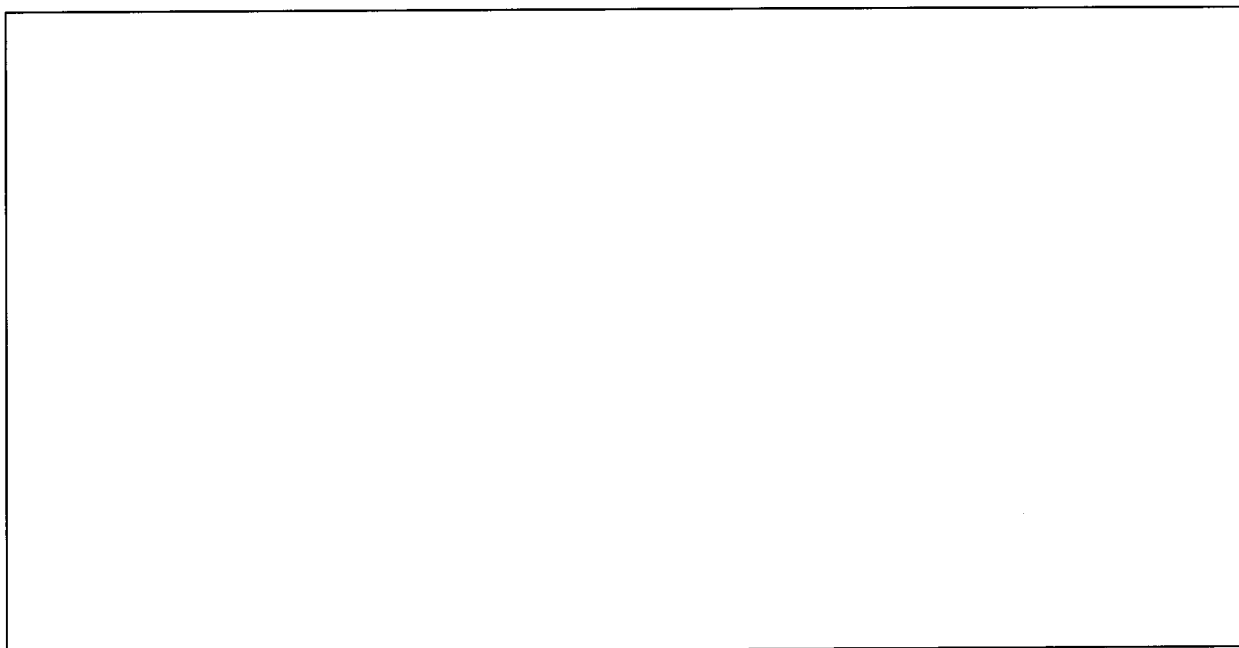
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 18 393 648

² 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 (9 175 043)

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros	France	Export	Total
Ventes de marchandises	32 095 706	1 161 620	33 257 327
Production vendue de biens	1 500 428	57 110	1 557 538
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	67 267		67 267
TOTAL	33 663 401	1 218 730	34 882 131



Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail Matériel de transport	15 964	
	15 964	
Engagements en pensions, retraite et assimilés IFC calculés avec un taux d'actualisation de 3,70 % taux de progression des salaires de 1 % / turn over faible âge légal de départ de 62 ans / charges sociales patronales de 40 %	279 777	
	279 777	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	295 741	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/12/2022

ACCROISSEMENTS	Provisions réglementées	
	Autres	
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	397 581
	Autres	
	Déficit reportable	
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		397 581

--

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	Mazars							
	31/12/2022	31/12/2021	%	%	31/12/2022	31/12/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	21 000	20 363	84,81	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur	3 762		15,19					
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	24 762	20 363	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	24 762	20 363	100,00	100,00				

Produits et Charges exceptionnels au 31/12/2022

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Pénalités et amendes non déductibles	1 383	
DI litiges RH	53 907	
Protocole de résiliation de bail	4 052	
Apurement clients	1 684	22 117
Indemnité cession de carte agent commercial	10 000	
Apurement fournisseurs	9	1 089
VNC immobilisations incorporelles	163 357	
VNC immobilisations financières	212 951	
Dotations aux amortissements exceptionnels	21 000	
Dotation provision litige RH	1 000	
Dotation provision litige commercial	31 260	
Dotation dépréciation except. incorporels	15 000	
Reprise de dépréciation except. incorporels		163 357
Totalisation	515 602	186 563

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2022

	Etat exprimé en euros	31/12/2022	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
						Brute	Nette
A. Renseignements détaillés							
1. Filiales (Plus de 50 %)							
2H DESIGN			20 000	46 542	100,00	20 000	20 000
GREENBEL			6 200	(56 665)	99,00	6 138	
MAGMODE			12 500	(227 282)	100,00	23 750	
2. Participations (10 à 50 %)							
1. Filiales (Plus de 50 %)							
2H DESIGN			35 000		514 235	28 403	
GREENBEL			62 779		328 122	(64 725)	
MAGMODE			273 241		849 053	(52 957)	
2. Participations (10 à 50 %)							
B. Renseignements globaux							
			Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
			françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital							
Capitaux propres							
Quote part détenue en pourcentage							
Valeur comptable des titres détenus - Brute							
Valeur comptable des titres détenus - Nette							
Prêts et avances consentis							
Montant des cautions et avals							
Chiffre d'affaires							
Résultat du dernier exercice clos							
Dividendes encaissés							

Mise au Green

Société par actions simplifiée au capital de 200.660 Euros
Siège Social : 9, Rue Gay Lussac – 67201 Eckbolsheim
333.634.061 RCS Strasbourg

Assemblée Générale Ordinaire du 30 juin 2023

Exercice clos le 31 décembre 2022

Proposition d'affectation du résultat

Troisième résolution – Affectation du résultat

Sur proposition du Président, l'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

Origine :

- résultat de l'exercice : 354.557 €

Affectation :

- dotation à la réserve légale.....	3.499 €	
- le solde, au compte « Autres réserves »	351.058 €	
	-----	-----
Total :	354.557 €	354.557 €

Adoption

Cette résolution a été adoptée dans son intégralité par les associés réunis en assemblée générale ordinaire le 30 juin 2023.

Le Président

